



Servial CC ApS

**Ramløsevej 59, Ramløse
3200 Helsingø**

CVR-nr. 87 19 00 13

**Årsrapport for perioden
1. maj 2015 til 30. april 2016**

(37. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2016

Helen Roswall Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. maj - 30. april | 7 |
| Balance 30. april | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Servial CC ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ramløse, den 13. september 2016

Direktion

Anders Larsen
direktør

Bestyrelse

Helen Roswall Larsen

Anders Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Servial CC ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Servial CC ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 13. september 2016

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Servial CC ApS
Ramløsevej 59, Ramløse
3200 Helsinge

CVR-nr.: 87 19 00 13
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Stiftet: 20. august 1979
Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Helen Roswall Larsen
Anders Larsen

Direktion

Anders Larsen, direktør

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsinge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

| | Note | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|--------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 198.966 | 245.565 |
| Finansielle indtægter | | 184.991 | 156.986 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-388.563</u> | <u>-14.182</u> |
| Resultat før skat | | -4.606 | 388.369 |
| Skat af årets resultat | 1 | <u>0</u> | <u>-91.298</u> |
| Årets resultat | | <u>-4.606</u> | <u>297.071</u> |
| | | | |
| Overført resultat | | <u>-4.606</u> | <u>297.071</u> |
| | | <u>-4.606</u> | <u>297.071</u> |

Balance 30. april

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> DKK | <u>2015</u> DKK |
|-------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Andre tilgodehavender | | 172 | 0 |
| Selskabsskat | | 18.000 | 0 |
| Tilgodehavender | | 18.172 | 0 |
| Værdipapirer | | 6.527.382 | 4.268.505 |
| Værdipapirer | | 6.527.382 | 4.268.505 |
| Likvide beholdninger | | 86.641 | 184.711 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 6.632.195 | 4.453.216 |
| Aktiver i alt | | 6.632.195 | 4.453.216 |

Balance 30. april

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> DKK | <u>2015</u> DKK |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Selskabskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 3.985.809 | 3.990.415 |
| Egenkapital | 2 | <u>4.185.809</u> | <u>4.190.415</u> |
| Selskabsskat | | 0 | 74.298 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>0</u> | <u>74.298</u> |
| Anden gæld | | 2.446.386 | 188.503 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.446.386</u> | <u>188.503</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.446.386</u> | <u>262.801</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>6.632.195</u></u> | <u><u>4.453.216</u></u> |
| Hovedaktivitet | 3 | | |

Noter

| | <u>2015/16</u> DKK | <u>2014/15</u> DKK |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 91.298 |
| | <u>0</u> | <u>91.298</u> |

2 Egenkapital

| | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
| Egenkapital primo | 200.000 | 3.990.415 | 4.190.415 |
| Årets resultat | 0 | -4.606 | -4.606 |
| Egenkapital ultimo | <u>200.000</u> | <u>3.985.809</u> | <u>4.185.809</u> |

Selskabskapitalen specificerer sig således:

| | |
|----------------------------|----------------|
| 20 A-anparter á DKK 1.000 | 20.000 |
| 180 B-anparter á DKK 1.000 | <u>180.000</u> |
| | <u>200.000</u> |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udvikling af nye og bestående metoder og produkter, samt salg af disse.