



Servial CC Danmark A/S

**Ramløsevej 59, Ramløse
3200 Helsingø**

CVR-nr. 89 40 43 12

**Årsrapport for perioden
1. maj 2017 til 30. april 2018
(38. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. oktober 2018

Helen Roswall Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	11
Balance 30. april	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Servial CC Danmark A/S.

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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ramløse, den 1. august 2018

Direktion

Anders R. Larsen

Bestyrelse

Helen Roswall Larsen

Anders R. Larsen

Dorthe Bruun

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Servial CC Danmark A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Servial CC Danmark A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsinge, den 1. august 2018

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

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32072

Selskabsoplysninger

Selskabet	Servial CC Danmark A/S Ramløsevej 59, Ramløse 3200 Helsinge Telefon: 48713636 Hjemmeside: www.servial.dk CVR-nr.: 89 40 43 12 Regnskabsperiode: 1. maj 2017 - 30. april 2018 Hjemsted: Gribskov
Bestyrelse	Helen Roswall Larsen Anders R. Larsen Dorthe Bruun
Direktion	Anders R. Larsen
Revisor	Møller-Jensen statsautoriseret revisionsanpartsselskab Frederiksborgvej 14, 1. 3200 Helsinge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og salg af søfartscontainere, lydboxe, låsebomme, indrettede søfartscontainere m.m.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 2.743.160, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på DKK 25.252.362.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Grund	afskrives ej	år
Udlejningslydboxe	4-10	år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver excl. udlejningscontainere med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret. Selskabets beholdning af udlejningscontainere måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Den forventede brugstid for udlejningscontainere skønnes at udgøre 0-1 år. Den forventede restværdi på udlejningscontainere måles til genanskaffelsespris ultimo regnskabsåret. Eventuel årlig regulering af restværdi udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	<u>2017/18</u> DKK	<u>2016/17</u> DKK
Bruttofortjeneste		6.647.291	6.052.215
Personaleomkostninger	1	<u>-2.708.182</u>	<u>-2.666.079</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.939.109	3.386.136
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-630.477</u>	<u>-865.921</u>
Resultat før finansielle poster		3.308.632	2.520.215
Finansielle indtægter		138.723	87.184
Finansielle omkostninger		<u>-16.385</u>	<u>-12.401</u>
Resultat før skat		3.430.970	2.594.998
Skat af årets resultat	3	<u>-687.810</u>	<u>-576.470</u>
Årets resultat		<u>2.743.160</u>	<u>2.018.528</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		58.800	57.500
Overført resultat		<u>2.684.360</u>	<u>1.961.028</u>
		<u>2.743.160</u>	<u>2.018.528</u>

Balance 30. april

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	0
Grunde og bygninger		619.330	619.330
Produktionsanlæg og maskiner		659.845	604.318
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.738	35.121
Udlejningsdriftsmidler - containere		15.680.151	13.263.321
Udlejningsdriftsmidler - lydboxe		2.951.105	2.489.439
Indretning af lejede lokaler		4.400	13.200
Materielle anlægsaktiver	5	19.929.569	17.024.729
Anlægsaktiver i alt		19.929.569	17.024.729
Råvarer og hjælpematerialer		4.013.830	3.019.108
Varer under fremstilling		209.502	29.868
Forudbetaling for varer		0	94.839
Varebeholdninger		4.223.332	3.143.815
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.774.376	2.017.572
Andre tilgodehavender		3.996.564	3.212.747
Periodeafgrænsningsposter		0	53.792
Tilgodehavender		5.770.940	5.284.111
Likvide beholdninger		1.971.363	2.693.832
Omsætningsaktiver i alt		11.965.635	11.121.758
Aktiver i alt		31.895.204	28.146.487

Balance 30. april

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		24.693.562	22.009.202
Foreslået udbytte for regnskabsåret		58.800	57.500
Egenkapital	6	<u>25.252.362</u>	<u>22.566.702</u>
Hensættelse til udskudt skat		2.966.734	2.671.294
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.966.734</u>	<u>2.671.294</u>
Selskabsskat		320.370	247.216
Langfristede gældsforpligtelser		<u>320.370</u>	<u>247.216</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.553.397	447.678
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		110.960	229.842
Anden gæld		1.691.381	1.983.755
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.355.738</u>	<u>2.661.275</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.676.108</u>	<u>2.908.491</u>
Passiver i alt		<u>31.895.204</u>	<u>28.146.487</u>
Leje- og leasingforpligtelser	7		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.464.166	2.284.909
Pensioner	536.091	510.516
Andre omkostninger til social sikring	49.866	43.533
Andre personaleomkostninger	<u>141.557</u>	<u>133.826</u>
	3.191.680	2.972.784
Overført til produktionslønninger	<u>-483.498</u>	<u>-306.705</u>
	<u>2.708.182</u>	<u>2.666.079</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	100.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>630.477</u>	<u>765.921</u>
	<u>630.477</u>	<u>865.921</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	0	100.000
Produktionsanlæg og maskiner	150.390	192.972
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.383	20.383
Indretning af lejede lokaler	8.800	62.772
Afskrivning udlejningscontainere	301.405	250.365
Udlejningslydboxe	<u>149.499</u>	<u>239.429</u>
	<u>630.477</u>	<u>865.921</u>

Noter

	2017/18	2016/17
	DKK	DKK
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	392.370	304.216
Årets udskudte skat	295.440	272.254
	687.810	576.470

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris primo	500.000
Kostpris ultimo	500.000
Af- og nedskrivninger primo	500.000
Årets afskrivninger	0
Af- og nedskrivninger ultimo	500.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Udlejningsdriftsmidler - containere	Udlejningsdriftsmidler - lydboxe	Indretning af lejede lokaler
Kostpris primo	619.330	2.253.258	307.731	16.681.820	3.689.023	394.781
Tilgang i årets løb	0	205.917	0	3.066.052	1.022.257	0
Afgang i årets løb	0	0	-16.000	-504.665	-578.171	0
Kostpris ultimo	619.330	2.459.175	291.731	19.243.207	4.133.109	394.781
Af- og nedskrivninger primo	0	1.648.940	272.610	3.418.499	1.199.585	381.581
Årets afskrivninger	0	150.390	20.383	301.405	149.499	8.800
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-16.000	-156.848	-167.080	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	1.799.330	276.993	3.563.056	1.182.004	390.381
Regnskabsmæssig værdi ultimo	619.330	659.845	14.738	15.680.151	2.951.105	4.400

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	500.000	22.009.202	57.500	22.566.702
Betalt ordinært udbytte	0	0	-57.500	-57.500
Årets resultat	0	2.684.360	58.800	2.743.160
Egenkapital ultimo	500.000	24.693.562	58.800	25.252.362

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
50 A-aktier á DKK 1.000	50.000
450 B-aktier á DKK 1.000	450.000
	500.000

7 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
 Samlede fremtidige leasingydelse:

	2018 DKK	2017 DKK
Inden for et år	9.100	9.200
	9.100	9.200

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
 Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

175.000	220.000
---------	---------