



Servial CC Danmark A/S

**Ramløsevej 59, Ramløse
3200 Helsingø**

CVR-nr. 89 40 43 12

**Årsrapport for perioden
1. maj 2016 til 30. april 2017
(37. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. september 2017

Helen Roswall Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	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 2016 - 30. april 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ramløse, den 22. august 2017

Direktion

Anders R. Larsen

Bestyrelse

Helen Roswall Larsen

Anders R. Larsen

Dorthe Bruun

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Servial CC Danmark A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Servial CC Danmark A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017. 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 Etske 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

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

Vor 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.

Helsingør, den 22. august 2017

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

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Servial CC Danmark A/S
Ramløsevej 59, Ramløse
3200 Helsingør

Telefon: 48713636
Hjemmeside: www.servial.dk

CVR-nr.: 89 40 43 12
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Helen Roswall Larsen
Anders R. Larsen
Dorthe Bruun

Direktion

Anders R. Larsen

Revisor

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

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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på DKK 2.018.528, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på DKK 22.566.702.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver excl. udlejningscontainere med en kostpris på under DKK 13.200 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
Bruttofortjeneste		6.052.215	5.983.777
Personaleomkostninger	1	<u>-2.666.079</u>	<u>-2.495.792</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.386.136	3.487.985
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-865.921</u>	<u>-1.109.231</u>
Resultat før finansielle poster		2.520.215	2.378.754
Finansielle indtægter		87.184	31.407
Finansielle omkostninger		<u>-12.401</u>	<u>-22.997</u>
Resultat før skat		2.594.998	2.387.164
Skat af årets resultat	3	<u>-576.470</u>	<u>-377.459</u>
Årets resultat		<u>2.018.528</u>	<u>2.009.705</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		57.500	56.000
Overført resultat		<u>1.961.028</u>	<u>1.953.705</u>
		<u>2.018.528</u>	<u>2.009.705</u>

Balance 30. april

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Goodwill		0	100.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	100.000
Grunde og bygninger		619.330	619.330
Produktionsanlæg og maskiner		604.318	772.290
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.121	125.254
Udlejningsdriftsmidler - containere		13.263.321	12.057.782
Udlejningsdriftsmidler - lydboxe		2.489.439	2.984.548
Indretning af lejede lokaler		13.200	75.972
Materielle anlægsaktiver	5	17.024.729	16.635.176
Anlægsaktiver i alt		17.024.729	16.735.176
Råvarer og hjælpematerialer		3.019.108	2.687.482
Varer under fremstilling		29.868	97.857
Forudbetaling for varer		94.839	0
Varebeholdninger		3.143.815	2.785.339
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.017.572	2.124.658
Andre tilgodehavender		3.212.747	2.375.474
Selskabsskat		0	2.602
Periodeafgrænsningsposter		53.792	108.526
Tilgodehavender		5.284.111	4.611.260
Likvide beholdninger		2.693.832	1.423.475
Omsætningsaktiver i alt		11.121.758	8.820.074
Aktiver i alt		28.146.487	25.555.250

Balance 30. april

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		22.009.202	20.048.174
Foreslået udbytte for regnskabsåret		57.500	56.000
Egenkapital	6	<u>22.566.702</u>	<u>20.604.174</u>
Hensættelse til udskudt skat		2.671.294	2.399.040
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.671.294</u>	<u>2.399.040</u>
Selskabsskat		247.216	273.990
Langfristede gældsforpligtelser		<u>247.216</u>	<u>273.990</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		447.678	539.177
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		229.842	358.982
Anden gæld		1.983.755	1.379.887
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.661.275</u>	<u>2.278.046</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.908.491</u>	<u>2.552.036</u>
Passiver i alt		<u>28.146.487</u>	<u>25.555.250</u>
Leje og leasingforpligtelser	7		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.284.909	2.342.592
Pensioner	510.516	309.343
Andre omkostninger til social sikring	43.533	49.652
Andre personaleomkostninger	<u>133.826</u>	<u>143.105</u>
	2.972.784	2.844.692
Overført til produktionslønninger	<u>-306.705</u>	<u>-348.900</u>
	<u>2.666.079</u>	<u>2.495.792</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	100.000	100.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>765.921</u>	<u>1.009.231</u>
	<u>865.921</u>	<u>1.109.231</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	100.000	100.000
Produktionsanlæg og maskiner	192.972	223.970
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.383	44.359
Indretning af lejede lokaler	62.772	76.261
Afskrivning udlejningscontainere	250.365	397.512
Udlejningslydboxe	<u>239.429</u>	<u>267.129</u>
	<u>865.921</u>	<u>1.109.231</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	304.216	308.990
Årets udskudte skat	272.254	69.949
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-1.480
	<u>576.470</u>	<u>377.459</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		500.000
Kostpris ultimo		500.000
Af- og nedskrivninger primo		400.000
Årets afskrivninger		100.000
Af- og nedskrivninger ultimo		500.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

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	2.228.258	442.731	15.368.640	4.021.759	394.781
Tilgang i årets løb	0	25.000	0	1.968.203	0	0
Afgang i årets løb	0	0	-135.000	-655.023	-332.735	0
Kostpris ultimo	<u>619.330</u>	<u>2.253.258</u>	<u>307.731</u>	<u>16.681.820</u>	<u>3.689.024</u>	<u>394.781</u>
Af- og nedskrivninger primo	0	1.455.968	317.477	3.310.858	1.037.212	318.809
Årets afskrivninger	0	192.972	20.383	250.365	239.428	62.772
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-65.250	-142.724	-77.055	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>1.648.940</u>	<u>272.610</u>	<u>3.418.499</u>	<u>1.199.585</u>	<u>381.581</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>619.330</u>	<u>604.318</u>	<u>35.121</u>	<u>13.263.321</u>	<u>2.489.439</u>	<u>13.200</u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital primo	500.000	20.048.174	56.000	20.604.174
Betalt ordinært udbytte	0	0	-56.000	-56.000
Årets resultat	0	1.961.028	57.500	2.018.528
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>22.009.202</u>	<u>57.500</u>	<u>22.566.702</u>

Noter

Selskabskapitalen specificerer sig således:

50 A-aktier á DKK 1.000	50.000
450 B-aktier á DKK 1.000	450.000
	<u>500.000</u>

7 Leje og leasingforpligtelser

Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelse:

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Inden for et år	<u>9.200</u>	<u>0</u>
	<u>9.200</u>	<u>0</u>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

220.000	0
---------	---