

SERVICON ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/05/2013

Peter Kirkegaard

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
-------------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SERVICON ApS
Nydamsvej 49
8362 Hørning

CVR-nr: 32934870
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Bagner Revision Registreret revisionsvirksomhed
Finlandsgade 33
8200 Århus N
CVR-nr: 14476946

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr, 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012- 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 21/04/2013

Direktion

Peter Kirkegaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i SERVICON ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SERVICON ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus,, 21/04/2013

Michael Bagner
Registreret revisor
Bagner Revision Registreret revisionsvirksomhed

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg og servicering af kalde- og kommunikationsløsninger

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et resultat efter skat på t.kr. -72. Selskabets resultat er utilfredsstillende og er opstået i forbindelse med selskabets frasalg af aktivitet.

Selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 173 og en egenkapital på t.kr. 131.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet forventer ikke at påbegynde ny aktivitet i det kommende år, men med et meget lavt omkostningsniveau forventes der kun et mindre underskud for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år. Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes der i resultatopgørelsen de omkostninger der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensættelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet og når aktivets værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver til kostpris og efterfølgende måles de som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 forpligtelser til kostpris og efterfølgende måles de som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er tegn på værdiforringelse ud over det, som fremkommer ved den normale afskrivning. Hvis dette er tilfældet nedskrives til denne lavere genvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabsloven § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter vareforbrug og andre omkostninger relateret til produktionen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne kapacitetsomkostninger omfatter administration og kontoromkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst, samt årets regulering af udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skat, samt hensat til udskudt skat, der påføres selskabet ved realisation af aktiverne til regnskabsmæssig værdi, beregnet med 25 %.

BALANCE**Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Årets afskrivninger er beregnet efter det lineære pro-anno princip på basis af følgende skønnede brugstider:

Inventar og driftsmidler 5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsaktiver måles til dagsværdi. Værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen. Anden gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er der anvendt en skattesats på 25%..

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		-15.046	355.958
Personaleomkostninger		0	-217.297
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-85.000	-30.000
Resultat af ordinær primær drift		-100.046	108.661
Andre finansielle indtægter		3.531	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-556	-55
Andre finansielle omkostninger		0	-9.203
Ordinært resultat før skat		-97.071	99.403
Ekstraordinært resultat før skat		-97.071	99.403
Skat af årets resultat	1	25.000	-25.650
Årets resultat		-72.071	73.753
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-72.071	73.753
I alt		-72.071	73.753

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	105.000
Materielle anlægsaktiver i alt		0	105.000
Anlægsaktiver i alt		0	105.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	140.314
Udskudte skatteaktiver		19.850	0
Andre tilgodehavender		117.440	0
Tilgodehavender i alt		137.290	140.314
Likvide beholdninger		35.590	72.112
Omsætningsaktiver i alt		172.880	317.426
AKTIVER I ALT		172.880	317.426

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000	80.000
Overført resultat		51.144	123.215
Egenkapital i alt		131.144	203.215
Hensættelse til udskudt skat		0	5.150
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	42.337
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		36.736	10.055
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	6.268
Skyldig selskabsskat		0	26.125
Anden gæld		0	24.276
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		41.736	109.061
Gældsforpligtelser i alt		41.736	109.061
PASSIVER I ALT		172.880	317.426

Noter

1. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	-26.125
Ændring af udskudt skat	25.000	475
	<u>25.000</u>	<u>-25.650</u>