

LWC Regnskab og Rådgivning

Åhavevej 44c, 4. tv.
DK-8600 Silkeborg
lwca@pc.dk
Telefon: 21205587
CVR: DK 12588534
Bank: 1938 5400222344

A-SERVE SCANDINAVIA A/S

Industrivej 6
7430 Ikast

CVR nr. 25974190

Årsrapport
1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
17. dec. 2024

Flemming Thougård Jespersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024 8

Balance 30. sep. 2024 9

Noter 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

A-SERVE SCANDINAVIA A/S

Industrivej 6

7430 Ikast

CVR-nr: 25974190

Stiftelsesdato: 1. apr. 2001

Direktion: Søren Skjoldborg Jørgensen

Bestyrelsesmedlemmer: Flemming Thougård Jespersen

Søren Skjoldborg Jørgensen

Ronni Bundgaard Nymann Hansen

Regnskabsår: 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024 for A-SERVE SCANDINAVIA A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. sep. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 17. dec. 2024

Direktion

Søren Skjoldborg Jørgensen
Direktør

Bestyrelse

Flemming Thougård Jespersen
Medlem af bestyrelsen

Søren Skjoldborg Jørgensen
Medlem af bestyrelsen

Ronni Bundgaard Nymann
Hansen
Medlem af bestyrelsen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 706.682, og virksomhedens balance pr. 30. sep. 2024 udviser en egenkapital på kr. 4.469.673.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2023 - 30. sep. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		2.696.027	2.638.889
Personaleomkostninger	1	-1.790.602	-1.736.314
Resultat før finansielle poster		905.425	902.575
Andre finansielle indtægter	2	20.884	32.174
Resultat før skat		926.309	934.749
Skat af årets resultat		-219.627	-218.415
Årets resultat		706.682	716.334
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-293.318	-283.666
Årets resultat		706.682	716.334

Balance 30. sep. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		77.143	66.949
Deposita		38.610	38.610
Finansielle anlægsaktiver		115.753	105.559
Anlægsaktiver i alt		115.753	105.559
Råvarer og hjælpematerialer		3.380.011	2.680.594
Forudbetalinger for varer		41.886	63.263
Varebeholdninger		3.421.897	2.743.857
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.763.018	2.275.224
Andre tilgodehavender		14.643	8.708
Periodeafgrænsningsposter		12.630	32.426
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		155.498	261.024
Tilgodehavender		1.945.789	2.577.382
Likvide beholdninger		2.064	160.411
Omsætningsaktiver i alt		5.369.750	5.481.650
Aktiver i alt		5.485.503	5.587.209

Balance 30. sep. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		600.000	600.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		2.869.673	3.162.991
		<u>4.469.673</u>	<u>4.762.991</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		579	4.934
		<u>579</u>	<u>4.934</u>
Hensatte forpligtelser			
Kortfristet gæld til banker		225.229	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		216.036	212.387
Kortfristet skyldig skat		223.615	217.748
Skyldig moms og afgifter		270.304	320.043
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		80.067	69.106
		<u>1.015.251</u>	<u>819.284</u>
Kortfristede forpligtelser			
Gældsforpligtelser			
		<u>1.015.251</u>	<u>819.284</u>
Passiver i alt		<u><u>5.485.503</u></u>	<u><u>5.587.209</u></u>

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	988.814	962.225
Pensioner	575.677	575.691
Andre personaleomkostninger	226.111	198.398
I alt	1.790.602	1.736.314
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
	2024	2023
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	14.898	22.627
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.986	9.547
I alt	20.884	32.174

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Aserve Scandinavia Holding ApS, CVR nr. 25974301, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelser vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.650 t.kr. Virksomhedspantet omfatter varebeholdninger og tilgodehavender fra salg.

5. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationel Leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 55 t. kr. Leasingkontrakten har en røbetid på 18 måneder og en samlet restleasingydelse på 83 t.kr.

Søren Skjoldborg Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Søren Skjoldborg Jørgensen
Direktør
Direktør
ID: 975eb83e-1f3c-4fb3-8b97-4b787cb5f0eb
Tidspunkt for underskrift: 18-12-2024 kl.: 07:20:06
Underskrevet med MitID



Søren Skjoldborg Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Søren Skjoldborg Jørgensen
Direktør
Medlem af bestyrelsen
ID: 975eb83e-1f3c-4fb3-8b97-4b787cb5f0eb
Tidspunkt for underskrift: 18-12-2024 kl.: 07:20:06
Underskrevet med MitID



Ronni Bundgaard Nymann Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ronni Bundgaard Nymann Hansen
Medlem af bestyrelsen
Medlem af bestyrelsen
ID: 26683299-7e2c-487a-909e-5a73b0a7ab20
Tidspunkt for underskrift: 18-12-2024 kl.: 08:21:46
Underskrevet med MitID



Lars Weber Carlsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Weber Carlsen
Revisor
Revisor
ID: 35af1fb4-724f-4692-9231-9a361d12999c
Tidspunkt for underskrift: 18-12-2024 kl.: 09:05:13
Underskrevet med MitID



Flemming Thougård Jespersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Flemming Thougård Jespersen
Medlem af bestyrelsen
Medlem af bestyrelsen
ID: a49c2752-5558-4c85-bf91-7620b5ed36f3
Tidspunkt for underskrift: 18-12-2024 kl.: 09:12:44
Underskrevet med MitID



Flemming Thougård Jespersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Flemming Thougård Jespersen
Medlem af bestyrelsen
Dirigent
ID: a49c2752-5558-4c85-bf91-7620b5ed36f3
Tidspunkt for underskrift: 18-12-2024 kl.: 09:12:44
Underskrevet med MitID

