

Servicenordic ApS

CVR-nummer 33359616

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 12.06.2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Servicenordic ApS
Blækhaten 33
5220 Odense SØ

Hjemstedskommune: Odense
CVR-nummer: 33359616
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Bestyrelse

Jan Rosholm Sørensen
Stig Grau Rasmussen
Lars Jensen

Direktion

Lars Jensen

Revisor

Dansk Revision Hunderup
godkendt revisionsaktieselskab
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Servicenordic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SØ, 3. juni 2013

Direktionen:



Lars Jensen

Bestyrelsen:



Jan Rosholm Sørensen
Formand



Stig Grau Rasmussen



Lars Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Servicenordic ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Servicenordic 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, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af

årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense M, 3. juni 2013

Dansk Revision Hunderup

godkendt revisionsaktieselskab



Ole Schmidt

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med salg og service af kaffeløsninger samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapportens sammenligningstal dækker selskabets første regnskabsår med perioden 6. december 2010 – 31. december 2011.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat i 2013.

Ledelsen er opmærksom på, at over 50% af virksomhedskapitalen er tabt, men har en forventning om, at der i løbet af en kortere årrække vil kunne skabes tilstrækkelige overskudsgivende aktiviteter i selskabet, således at virksomhedskapitalen kan reetableres via egen indtjening.

Ledelsen har fået en understøttelseserklæring fra SCM-Vending A/S til finansiering af selskabets drift frem til 31. december 2013, således selskabets årsrapport kan aflægges under forudsætning af fortsat drift (going concern).

Selskabets skatteaktiv forventes udnyttet i løbet af en kortere årrække.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

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 gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte eller indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning. Udviklingsomkostninger måles til kostpris. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over brugstiden

Afskrivninger vedrørende udviklingsomkostninger er baseret på den forventede brugstid og de kontraktligt fastsatte rettighedsperioder.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Deposita måles til anskaffelsessummen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance dagens 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.

		2012	2010/11
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	5.167.738	4.342
1	Personaleomkostninger	-6.532.418	-4.532
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-74.416	-8
	Resultat før finansielle poster	-1.439.097	-197
	Finansielle indtægter	26	0
2	Finansielle omkostninger	-225.674	-3
	Resultat før skat	-1.664.744	-199
3	Skat af årets resultat	407.614	50
	Årets resultat	-1.257.130	-150
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	-149.770	0
	Årets resultat	-1.257.130	-150
	Til disposition i alt	-1.406.900	-150
	Overført resultat ultimo	-1.406.900	-150
	Resultatdisponering i alt	-1.406.900	-150

Note	Balance	2012 DKK	2010/11 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	191.667	0
	Immaterielle anlægsaktiver	191.667	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	238.241	26
	Materielle anlægsaktiver	238.241	26
	Deposita	16.350	16
	Finansielle anlægsaktiver	16.350	16
	Anlægsaktiver i alt	446.257	43
	Råvarer og hjælpematerialer	0	1.343
	Varebeholdninger	0	1.343
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	749.441	891
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.082.016	0
	Udsudte skatteaktiver	74.914	50
	Andre tilgodehavender	1.000	0
	Periodeafgrænsningsposter	566.301	1.330
	Tilgodehavender	2.473.672	2.270
	Likvide beholdninger	0	6
	Omsætningsaktiver i alt	2.473.672	3.620
	Aktiver i alt	2.919.929	3.662

Note	Balance	2012 DKK	2010/11 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Overført resultat	-1.406.900	-150
4	Egenkapital i alt	-1.326.900	-70
	Kreditinstitutter	613.510	0
5	Langfristede gældsforpligtelser	613.510	0
	Kreditinstitutter	507.346	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.053.374	1.566
	Gæld til associerede virksomheder	0	1.164
	Anden gæld	2.072.599	1.002
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.633.319	3.732
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.246.829	3.732
	Passiver i alt	2.919.929	3.662
6	Eventualforpligtelser		
7	Leje- og leasingforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012	2010/11
	DKK	1.000 DKK

1 Personalemkostninger

Løn og gager	5.584.017	3.921
Pensioner	729.679	482
Andre omkostninger til social sikring	218.723	128
Personalemkostninger i alt	6.532.418	4.532

2 Finansielle omkostninger

Renter tilknyttede virksomheder	135.000	0
Andre finansielle omkostninger	90.674	3
Finansielle omkostninger i alt	225.674	3

3 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	-407.614	-50
Skat af årets resultat i alt	-407.614	-50

4 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	80	-150	-70
Årets resultat	0	-1.257	-1.257
Egenkapital ultimo	80	-1.407	-1.327

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
------------------------------------------------------	---	---

6 Eventualforpligtelser

Ingen.

	2012	2010/11
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift 2.057.296 DKK med en resterende løbetid på 40 måneder.

Selskabet har endvidere en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til 32.700 DKK. Lejemålet er uopsigeligt indtil 6 måneder.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der tinglyst skadesløsbrev - virksomhedspant i debitorer, varelager, udviklingsomkostninger og driftsmidler med nom. 1.500.000 DKK. Disse aktiver værdi er indregnet med 1.179.349 DKK pr 31.12.2012