

Service Centret Gunderup A/S

CVR-nr. 29 92 04 86

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.02.13

Anita Støvring
Dirigent



Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

Selskabet

Service Centret Gunderup A/S
Hadsund Landevej 520
Gunderup
9260 Gistrup
Telefon: 98 33 22 55
E-mail: scgunderup@yahoo.dk
Hjemsted: Mariagerfjord
CVR-nr.: 29 92 04 86

Bestyrelse

Ole Rishøj, formand
Jan Brix
Anita Støvring

Direktion

Anita Støvring

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse

Modervirksomhed

Sandelsmosen ApS, Mariagerfjord

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 for Service Centret Gunderup A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 13. februar 2013

Direktionen

Anita Støvring

Bestyrelsen

Ole Rishøj
Formand

Jan Brix

Anita Støvring

Til kapitalejeren i Service Centret Gunderup A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Service Centret Gunderup A/S for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.09.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Farsø, den 13. februar 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ole Hosbond Poulsen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i servicering af last- og personbiler med kør-videre-produkter, herunder brændstof, bilvask m.v. samt salg af kioskvarer, blade og aviser.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.11 - 30.09.12 udviser et resultat på DKK 143.906 mod DKK 152.125 for tiden 01.10.10 - 30.09.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 199.768.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Der forventes et tilsvarende positivt resultat for 2012/13. Egenkapitalen forventes således re-tableret via egen indtjening i løbet af en kortere årrække, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2011/12 DKK	2010/11 DKK
	Bruttofortjeneste	1.843.490	1.799.026
2	Personaleomkostninger	-1.138.209	-1.123.896
	Resultat før af- og nedskrivninger	705.281	675.130
	Af- og nedskrivninger	-187.998	-165.207
	Resultat før finansielle poster	517.283	509.923
3	Andre finansielle indtægter	2.043	1.838
	Andre finansielle omkostninger	-326.863	-308.097
	Finansielle poster i alt	-324.820	-306.259
	Resultat før skat	192.463	203.664
4	Skat af årets resultat	-48.557	-51.539
	Årets resultat	143.906	152.125
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	143.906	152.125
	I alt	143.906	152.125

AKTIVER		30.09.12	30.09.11
Note		DKK	DKK
Grunde og bygninger		2.955.629	2.941.952
Produktionsanlæg og maskiner		257.635	288.301
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		529.103	614.561
Materielle anlægsaktiver i alt		3.742.367	3.844.814
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.500	7.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.500	7.500
Anlægsaktiver i alt		3.749.867	3.852.314
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		662.185	598.512
Varebeholdninger i alt		662.185	598.512
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.359	10.617
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		47.386	40.244
Udskudt skatteaktiv		262.959	311.516
Andre tilgodehavender		3.507	14.887
Periodeafgrænsningsposter		28.820	25.034
Tilgodehavender i alt		372.031	402.298
Likvide beholdninger		13.000	13.572
Omsætningsaktiver i alt		1.047.216	1.014.382
Aktiver i alt		4.797.083	4.866.696

PASSIVER		30.09.12	30.09.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	-800.232	-944.138
5	Egenkapital i alt	199.768	55.862
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.656.616	1.954.888
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.656.616	1.954.888
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	359.050	355.244
	Gæld til kreditinstitutter	745.208	889.629
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.694.692	1.464.370
	Anden gæld	141.749	146.703
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.940.699	2.855.946
	Gældsforpligtelser i alt	4.597.315	4.810.834
	Passiver i alt	4.797.083	4.866.696

7 Sikkerhedsstillelser

8 Kontraktlige forpligtelser

9 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven 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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid
Grunde og bygninger	10 - 40 år
Bilvaskeanlæg	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 15 år

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Opskrivninger sker på grundlag af regnskabsmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Finansielt leasede aktiver indregnes på anskaffelsestidspunktet i balancen til dagsværdien eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver indregnes og måles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Restleasingforpligtelsen for finansielt leasede aktiver måles i balancen som gæld til kreditinstitutter, og leasingydelsens rentedel indregnes løbende i resultatopgørelsen.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.11 - 30.09.12 er følgende usikkerheder væsentlige at bemærke, idet de har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Usikkerhed om going concern

Der forventes et positivt resultat for 2012/13. Egenkapitalen forventes således reetableret via egen indtjening i løbet af en kortere årrække, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Usikkerhed om indregning og måling

På baggrund af forventningen om fortsat positiv indtjening er skatteaktiv på t.DKK 263 indregnet i balancen.

	2011/12	2010/11
	DKK	DKK

2. Personaleomkostninger

Lønninger	1.090.721	1.092.201
Pensioner	13.206	13.224
Andre omkostninger til social sikring	27.578	26.620
Personaleomkostninger i øvrigt	6.704	-8.149
I alt	1.138.209	1.123.896

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.985	1.827
Øvrige finansielle indtægter	58	11
I alt	2.043	1.838

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
4. Skatter		
Årets udskudte skat	48.557	51.539
I alt	48.557	51.539

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.10 - 30.09.11</i>		
Saldo pr. 01.10.10	1.000.000	-1.096.263
Forslag til resultatdisponering	0	152.125
Saldo pr. 30.09.11	1.000.000	-944.138
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12</i>		
Saldo pr. 01.10.11	1.000.000	-944.138
Forslag til resultatdisponering	0	143.906
Saldo pr. 30.09.12	1.000.000	-800.232

6. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.09.12	Gæld i alt 30.09.11
Kreditinstitutter i øvrigt	359.050	171.214	2.015.666	2.310.132
I alt	359.050	171.214	2.015.666	2.310.132

7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for sælgerpantebrev t.DKK 478 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 2.956.

Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.DKK 787, er t.DKK 443 finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen udgør t.DKK 374, som er indregnet i balancen som en forpligtelse.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 2.500, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevene er fordelt på i alt t.DKK 1.000 deponeret til sikkerhed for gældsbeholdning, medens ejerpantebreve på i alt t.DKK 1.500 er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt.

Af likvide beholdninger, er indestående på t.DKK 9 stillet til sikkerhed for leverandør.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter t.DKK 1.908 er der givet virksomhedspant t.DKK 750, omfattende tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.DKK 1.479. Det bemærkes, at driftsmidler og inventar som udgangspunkt er omfattet af accessorisk pant i henhold til Tinglysningslovens § 37, jf. ovennævnte pant i grunde og bygninger.

8. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingaftaler vedrørende benzinstander, bilvaskeanlæg og washer med en restløbetid på op til 57 måneder. Den månedlige ydelse udgør i alt t.DKK 9.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen:

Sandelsmosen ApS, Mariagerfjord.