

# Service Center Øst A/S

CVR-nr. 34 08 28 47

## Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 17.12.13

Per Mogensen  
Dirigent



**STATSAUTORISERET**  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International  
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

**Aalborg**  
Voergaardvej 2  
9200 Aalborg SV

Tel.: 98 18 72 00  
[www.beierholm.dk](http://www.beierholm.dk)  
CVR-nr. 32 89 54 68

---

Selskabsoplysninger m.v.	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 Center Øst A/S  
Hørskættens 4 B  
2630 Taastrup  
Telefon: 70 10 10 19  
Telefax: 43 41 13 18  
Hjemmeside: [www.servicecentergruppen.dk](http://www.servicecentergruppen.dk)  
Hjemsted: Taastrup  
CVR-nr.: 34 08 28 47

---

**Bestyrelse**

---

Paul Bjerring  
Henning Tidselbak  
Carsten Kjærholdt Schmidt

---

**Direktion**

---

Carsten Kjærholdt Schmidt

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Nordea Bank Danmark A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13 for Service Center Øst 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.

Taastrup, den 17. december 2013

**Direktionen**

Carsten Kjærholdt Schmidt

**Bestyrelsen**

Paul Bjerring

Henning Tidselbak

Carsten Kjærholdt Schmidt

**Til kapitalejeren i Service Center Øst A/S****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Service Center Øst A/S for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13, 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. 30.09.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13 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.

Aalborg, den 17. december 2013

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af reparation og installation af radio, tv og anden elektronisk informationsformidling fra værksted i Taastrup.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.12 - 30.09.13 udviser et resultat på DKK 290.686. Balancen viser en egenkapital på DKK 572.119.

Selskabet overtog med virkning pr. 01.01.12 driftsaktiviteterne i Tenco Radio & TV Service. Efter overtagelsen har ledelsens fokus været rettet mod optimering af værksted og tilpasning af medarbejderkapaciteten i forhold til kundeaftaler.

Selskabets finansielle stilling og resultat af virksomhedens drift i den forløbne periode fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2012/13 og balance pr. 30.09.13.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

	2012/13	13.12.11
Note	DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.572.526</b>	<b>1.843.518</b>
1 Personaleomkostninger	-3.034.916	-2.079.540
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>	<b>537.610</b>	<b>-236.022</b>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-47.240	-13.943
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>490.370</b>	<b>-249.965</b>
Andre finansielle indtægter	150	0
3 Andre finansielle omkostninger	-101.534	-39.002
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-101.384</b>	<b>-39.002</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>388.986</b>	<b>-288.967</b>
4 Skat af årets resultat	-98.300	70.400
<b>Årets resultat</b>	<b>290.686</b>	<b>-218.567</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	290.686	-218.567
<b>I alt</b>	<b>290.686</b>	<b>-218.567</b>

<b>AKTIVER</b>		30.09.13	30.09.12
Note		DKK	DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.726	177.862
5	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>196.726</b>	<b>177.862</b>
	Andre tilgodehavender	154.133	149.325
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>154.133</b>	<b>149.325</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>350.859</b>	<b>327.187</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	184.308	109.421
	Varer under fremstilling	65.200	38.200
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>249.508</b>	<b>147.621</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.000.529	1.179.334
	Tilgodehavende selskabsskat	0	76.400
	Andre tilgodehavender	119.956	48.744
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.120.485</b>	<b>1.304.478</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>19.529</b>	<b>5.130</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.389.522</b>	<b>1.457.229</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.740.381</b>	<b>1.784.416</b>

<b>PASSIVER</b>		30.09.13	30.09.12
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	72.119	-218.567
<b>6</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>572.119</b>	<b>281.433</b>
	Hensættelser til udskudt skat	6.000	6.000
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
	Gæld til kreditinstitutter	1.039.019	12.408
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	421.778	350.901
	Gæld til tilknyttede virksomheder	227.862	811.726
	Selskabsskat	21.900	0
	Anden gæld	451.703	321.948
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.162.262</b>	<b>1.496.983</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.162.262</b>	<b>1.496.983</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.740.381</b>	<b>1.784.416</b>

7 Nærtstående parter

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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, 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Afskrivninger

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

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 5	0
Indretning af lejede lokaler	2 - 5	0

Nyanskaffelser af 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 fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

### 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.

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.

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.

**Gældsforpligtelser**

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

		13.12.11
	2012/13	30.09.12
	DKK	DKK

### 1. Personalemkostninger

Lønninger	2.663.628	1.800.780
Pensioner	274.508	194.018
Andre omkostninger til social sikring	74.252	42.478
Personalemkostninger i øvrigt	22.528	42.264
I alt	3.034.916	2.079.540

### 2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	47.240	13.943
I alt	47.240	13.943

### 3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	41.379	23.714
Øvrige finansielle omkostninger	60.155	15.288
I alt	101.534	39.002

### 4. Skatter

Årets aktuelle skat	98.300	-76.400
Årets udskudte skat	0	6.000
I alt	98.300	-70.400

**5. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.12	191.805
Tilgang i året	66.104
Kostpris pr. 30.09.13	257.909
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.12	13.943
Afskrivninger i året	47.240
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.13	61.183
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.13	196.726

**6. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 13.12.11 - 30.09.12</i>		
Kapitalforhøjelse	500.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-218.567
Saldo pr. 30.09.12	500.000	-218.567
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13</i>		
Saldo pr. 01.10.12	500.000	-218.567
Forslag til resultatdisponering	0	290.686
Saldo pr. 30.09.13	500.000	72.119

**6. Egenkapital** - fortsat -

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	13.12.11
	30.09.12
	DKK
<hr/>	
Saldo, primo	0
Kapitalforhøjelse	500.000
<hr/>	
Saldo, ultimo	500.000
<hr/>	

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
<hr/>		
Aktieklasser A	20	25.000
<hr/>		

**7. Nærtstående parter**

Ejerforhold:

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

Service Center Gruppen A/S, Pandrup  
Tenco Holding ApS, Holbæk.