

SERVALL ApS

CVR-nr. 28 32 58 19

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20/06 2013

Jens Kristian Mygent
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	6
Balance pr. 31. december 2012	7
Noter til årsrapporten	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for SERVALL ApS.

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 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Manila, den 20. juni 2013

Direktion

Jens Kristian Mygent

Selskabsoplysninger

Selskabet

SERVALL ApS
Lægårdvej 91
7500 Holstebro

CVR-nr.: 28 32 58 19
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Holstebro

Direktion

Jens Kristian Mygent

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SERVALL ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser 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, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-119</u>	<u>-1.957</u>
Bruttoresultat		-119	-1.957
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-117.038</u>
Resultat før skat		-119	-118.995
Skat af årets resultat	1	<u>0</u>	<u>-29.692</u>
Årets resultat		<u>-119</u>	<u>-148.687</u>
Overført overskud		<u>-119</u>	<u>-148.687</u>
		<u>-119</u>	<u>-148.687</u>

Balance pr. 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	<u>776.467</u>	<u>775.502</u>
Tilgodehavender		<u>776.467</u>	<u>775.502</u>
Likvide beholdninger		<u>334</u>	<u>1.418</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>776.801</u>	<u>776.920</u>
Aktiver i alt		<u><u>776.801</u></u>	<u><u>776.920</u></u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>648.051</u>	<u>648.170</u>
Egenkapital	3	<u>773.051</u>	<u>773.170</u>
Anden gæld		<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Passiver i alt		<u><u>776.801</u></u>	<u><u>776.920</u></u>
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>29.692</u>
	<u>0</u>	<u>29.692</u>

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>776.467</u>	<u>775.502</u>
---	----------------	----------------

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Kapitalejere

Udestående gæld	776.467	775.502
Lån optaget og indfriet i året	965	0
Rentefod (%)	0,00%	0,01%

3 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	648.170	773.170
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-119</u>	<u>-119</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u>125.000</u>	<u>648.051</u>	<u>773.051</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed ved levering af konsulentytelser samt ved investering i obligationer, aktier, anparter og andre værdipapirer