

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15
E-mail: padborg@s-revision.dk

Jyllandsgade 30 · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98
E-mail: sonderborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

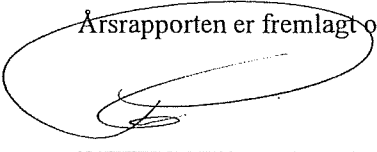
Skadeservice-Syd A/S

CVR-nr. 31 25 52 79

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2012.



Preben Gundersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Skadeservice-Syd A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 28. november 2012

Direktion

Mogens Bergendorff Olsen

Bestyrelse

Preben Gundersen
formand

Mogens Bergendorff Olsen

Karina Bergendorff Olsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Skadeservice-Syd A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skadeservice-Syd A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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, 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at der i årets løb er indsendt urigtige momsangivelser, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

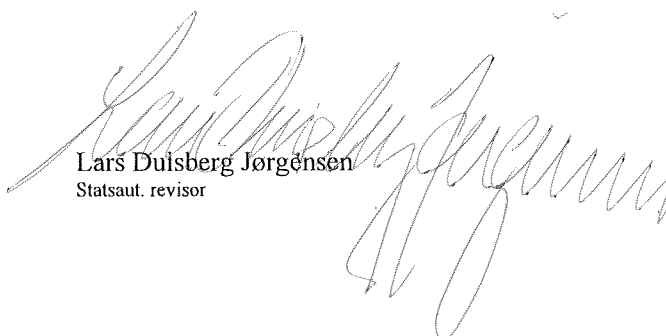
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aabenraa, den 28. november 2012

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Chr. Sørensen
Statsaut. revisor



Lars Dujsberg Jørgensen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skadeservice-Syd A/S Lundsberg Industrivej 47 6200 Aabenraa
	Telefon: 70222846
	CVR-nr.: 31 25 52 79
	Stiftet: 25. januar 2008
	Hjemsted: Aabenraa
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Preben Gundersen, formand Mogens Bergendorff Olsen Karina Bergendorff Olsen
Direktion	Mogens Bergendorff Olsen
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Nørreport 3, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at yde skaderservice med hertil naturligt knyttede aktiviteter. Herudover yder virksomheden industriservice i form af erhvervsrengøring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2011/12 er afsluttet med et overskud på kr. 3.636.747 mod et overskud i 2010/11 på t.kr. 947. Selskabets resultat anses som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2012 kr. 4.806.147.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skadeservice-Syd A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

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 er skatten af alle 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 fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

I gældsforpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
Bruttofortjeneste	10.648.326	5.105
1 Personaleomkostninger	-5.178.451	-3.284
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-493.516	-447
Resultat før finansielle poster	4.976.359	1.374
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.251	4
Andre finansielle indtægter	4.253	1
Andre finansielle omkostninger	-119.116	-94
Resultat før skat	4.867.747	1.285
2 Skat af årets resultat	-1.231.000	-338
Årets resultat	3.636.747	947
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	200
Overføres til overført resultat	3.536.747	747
Disponeret i alt	3.636.747	947

Balance 30. juni

Aktiver	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	2.785.173	0
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	938.527	956
3 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.887.163	1.007
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.610.863</u>	<u>1.963</u>
Andre tilgodehavender	28.500	24
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.500</u>	<u>24</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.639.363</u>	<u>1.987</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.044.953	775
Igangværende arbejder for fremmed regning	422.500	599
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	52
Udskudt skatteaktiv	59.200	31
Andre tilgodehavender	13.000	15
Periodeafgrænsningsposter	0	38
Tilgodehavender i alt	<u>1.539.653</u>	<u>1.510</u>
Likvide beholdninger	2.489.058	837
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.028.711</u>	<u>2.347</u>
Aktiver i alt	<u>9.668.074</u>	<u>4.334</u>

Balance 30. juni

Passiver	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	-23
Overført resultat	4.306.147	1.293
4 Egenkapital i alt	<u>4.806.147</u>	<u>1.270</u>
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	437.353	517
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>437.353</u>	<u>517</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	275.766	180
Leverandører af varer og tjenesteydelser	543.797	705
Gæld til tilknyttede virksomheder	34.282	0
Selskabsskat	1.694.449	430
Anden gæld	1.776.280	1.032
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	200
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.424.574</u>	<u>2.547</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.861.927</u>	<u>3.064</u>
Passiver i alt	<u>9.668.074</u>	<u>4.334</u>
 5 Nærtstående parter		

Noter

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	5.077.741	3.210	
Andre omkostninger til social sikring	100.710	74	
	5.178.451	3.284	
2. Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	1.259.700	385	
Årets regulering af udskudt skat	-28.700	-47	
	1.231.000	338	
3. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetaling for materielle anlægsaktiver kr.
Kostpris 1. juli 2011	0	2.112.396	1.007.400
Tilgang	1.812.217	441.264	1.887.163
Overførsler	1.007.400	0	-1.007.400
Kostpris 30. juni 2012	2.819.617	2.553.660	1.887.163
Af- og nedskrivninger 1. juli 2011	0	1.156.062	0
Årets af- og nedskrivninger	34.444	459.071	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2012	34.444	1.615.133	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	2.785.173	938.527	1.887.163
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		459.483	

Noter

4. Egenkapital

	<u>Aktiekapital kr.</u>	<u>Overført resultat kr.</u>	<u>I alt kr.</u>
Egenkapital 1. juli 2011	500.000	769.400	1.269.400
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>3.536.747</u>	<u>3.536.747</u>
Egenkapital 30. juni 2012	<u>500.000</u>	<u>4.306.147</u>	<u>4.806.147</u>

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser. Aktiekapitalen fremkommer ved selskabets stiftelse den 25. januar 2008.

5. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Stubbæk af 23 Holding ApS, Gl. Tinglevvej 23, Stubbæk, 6200 Aabenraa