

SERVICEKOMPAGNIET HOLSTEBRO ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2014

Michael Blåkjær Madsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SERVICEKOMPAGNIET HOLSTEBRO ApS
Viborgvej 45
7500 Holstebro

CVR-nr: 32311199

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav eller aftale.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen giver en retvisende redegørelse af de forhold som den omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 27/05/2014

Direktion

Michael Blåkjær Madsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det blev på den årlige generalforsamling besluttet at fravælge revision

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
GENERELT:

Årsregnskabet for Servicekompagniet Holstebro ApS er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskabet i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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, dertilgørende 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 for hver enkelt.

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 fradrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

LEASING:

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes liniært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN:

GENERELT:

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

BRUTTOFORTJENESTE:

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning" ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andredriftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Årets skat, 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.

Ændringer i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

BALANCEN:

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Rettigheder

Erhvervede rettigheder vedrørende franchisekontrakt måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettigheden afskrives liniært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-6 år
Indretning af lejede lokaler	4-6 år

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

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/driftsomkostninger.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejde måles til udgifter til foretagne udlæg og afregnet løn.

EGENKAPITALEN

Udbytte

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

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

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 måles efter balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på baggrund 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 vedudligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto realisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måæes til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning		542.673	156.753
Produktionsomkostninger		-106.161	-163.128
Bruttoresultat		436.512	-6.375
Distributionsomkostninger		-121.784	
Administrationsomkostninger		-85.340	-107.524
Andre driftsomkostninger		-167.693	-29.484
Resultat af ordinær primær drift		67.454	-143.383
Øvrige finansielle omkostninger		-5.759	
Ordinært resultat før skat		61.695	-143.383
Ekstraordinært resultat før skat		61.695	-143.383
Skat af årets resultat		17.502	
Årets resultat		79.197	-143.383
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Overført resultat		79.197	
I alt		79.197	

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		35.143	
Immaterielle anlægsaktiver i alt		35.143	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.107	110.500
Materielle anlægsaktiver i alt		121.107	110.500
Anlægsaktiver i alt		156.250	110.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.503	48.143
Udskudte skatteaktiver		17.502	
Andre tilgodehavender		12.300	41.000
Tilgodehavender i alt		70.305	89.143
Likvide beholdninger		1.198	2.164
Omsætningsaktiver i alt		82.701	91.307
AKTIVER I ALT		226.555	201.807

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Andre reserver		-143.383	
Overført resultat		79.197	-143.383
Egenkapital i alt		15.814	-63.383
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.630	75.451
Anden gæld		74.309	189.739
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		211.939	265.190
Gældsforpligtelser i alt		211.939	265.190
PASSIVER I ALT		226.555	201.807