

Servicemind A/S

Flæsketorvet 68, 1.

1711 København V

CVR-nr. 30582675

Årsrapport

1. oktober 2014 - 30. september 2015

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. januar 2016

Søren Lybye
Dirigent

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Servicemind A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 12. november 2015

Direktion

Søren Lybye
direktør

Bestyrelse

Jørgen Nordahl Kristensen
Formand

Søren Lybye

Henrik Holst Hansen

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Servicemind A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Servicemind A/S for regnskabsåret 2014/15. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i regnskabsåret indberettet en fejlagtig momsangivelse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aarhus, den 12. november 2015

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Arne Kjær Jørgensen

registreret revisor

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i konsulent- og analysevirksomhed, herunder udførelse af analyser af virksomheders kontaktpunkter med deres kunder samt rådgivning, træning og udvikling af kundeoplevelsen i disse kontaktpunkter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er efter ledelsens opfattelse ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af årets drift har været mindre end forventet primært som følge af omkostninger i en overgangsperiode. Resultatet er dog væsentligt forbedret i forhold til forrige år.

Der er i regnskabsåret arbejdet med nye tiltag, der kan øge omsætning og driftsresultat, og det er ledelsens forventning, at det kommende års resultat vil være positivt.

Moderselskabet har i regnskabsåret ydet et koncerntilskud tkr. 300. Ledelsen er i henhold til selskabslovens § 119 opmærksom på, at selskabskapitalen endnu ikke er intakt. Ovenfor anførte tiltag forventer ledelsen vil medføre, at selskabet kan retablere sin egenkapital ved indtjening i løbet af 1 - 2 år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Servicemind A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter betalingsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilskud i koncernforhold

Tilskud modtaget fra moderselskabet indregnes på egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at aktivet har en værdi og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Variable omkostninger

Variable omkostninger omfatter lønomkostninger og køb af ydelser forbundet med årets salg af ydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bl.a. salgs-, lokale-, administrations- og andre omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen med fradrag af eventuel restværdi. Afskrivninger er baseret på følgende vurdering af brugstider:

	Brugstid
Goodwill	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret under andre eksterne omkostninger.

Udgifter til reparation og vedligeholdelse omkostningsføres i det år de afholdes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder kursreguleringer vedrørende værdipapirer og gæld, samt transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt indregnes som renter under finansielle poster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på regnskabsaflæggelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber. Skattemellemværendet overføres til administrations-selskabet ultimo regnskabsåret.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste		1.887.441	1.319.840
Personaleomkostninger	1	-1.791.439	-2.703.097
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-222.249	-1.262.338
Driftsresultat		-126.247	-2.645.595
Finansielle indtægter	2	7.962	61.639
Finansielle omkostninger	3	-113.316	-435.931
Resultat før skat		-231.601	-3.019.887
Skat af årets resultat		16.568	654.468
Årets resultat		-215.033	-2.365.419
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-215.033	-2.365.419
		-215.033	-2.365.419

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Balance

	Note	30.09.15 kr.	30.09.14 kr.
Aktiver			
Goodwill		207.000	345.000
Immaterielle anlægsaktiver		207.000	345.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		171.491	255.740
Materielle anlægsaktiver		171.491	255.740
Udskudte skatteaktiver		384.982	403.500
Finansielle anlægsaktiver		384.982	403.500
Anlægsaktiver		763.473	1.004.240
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.532.871	465.841
Igangværende arbejder for fremmed regning		9.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		577.538	255.230
Andre tilgodehavender		44.908	142.533
Periodeafgrænsningsposter		145.597	22.097
Tilgodehavender		2.310.414	885.701
Likvide beholdninger		4.281	7.850
Omsætningsaktiver		2.314.695	893.551
Aktiver		3.078.168	1.897.791

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Balance

	Note	30.09.15 kr.	30.09.14 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	-357.989	-442.956
Egenkapital		142.011	57.044
Gæld til banker		1.653.315	1.443.094
Modtagne forudbetalinger fra kunder		101.475	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		531.377	137.413
Gæld til tilknyttede virksomheder		305.828	0
Anden gæld		344.162	260.240
Kortfristede gældsforpligtelser		2.936.157	1.840.747
Gældsforpligtelser		2.936.157	1.840.747
Passiver		3.078.168	1.897.791
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Noter

	2014/15	2013/14
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.742.915	2.541.010
Pensioner	36.366	119.679
Omkostninger til social sikring	12.158	42.408
	1.791.439	2.703.097
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.962	46.463
Andre finansielle indtægter	0	15.176
	7.962	61.639
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	4.692	341.018
Andre finansielle omkostninger	108.624	94.913
	113.316	435.931
	30.09.15	30.09.14
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	-442.956	1.922.463
Årets resultat	-215.033	-2.365.419
Koncerntilskud	300.000	0
Saldo ultimo	-357.989	-442.956

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Lybye Invest ApS som administrationsselskab og hæfter derfor solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har en leasingforpligtelse kr. 26.585.

Selskabet har en huslejeforpligtelse kr. 9.900.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for moderselskabets mellemværende med pengeinstitut.

Selskabet har herudover ingen kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Servicemind A/S

Noter

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstitut er stillet virksomhedspant for tkr. 1.500.
Den bogførte værdi af pantet udgør tkr. 1.859.