



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
Postboks 200
5100 Odense C

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

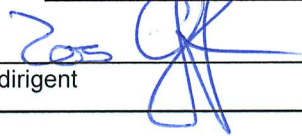
ServiceChefen Danmark A/S

Årsrapport 2012

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 23.05 2013


dirigent

CVR-nr. 32 83 61 35
474638 12001 / 2961920_1.DOCX

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for ServiceChefen Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

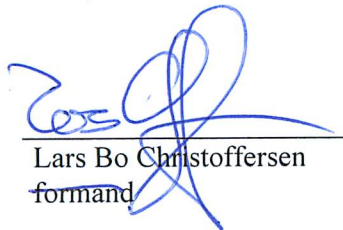
Haderslev, den 22. maj 2013

Direktion:



Gitte Skovshoved Gram

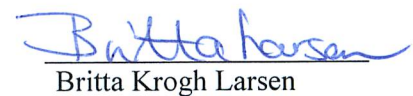
Bestyrelse:



Lars Bo Christoffersen
formand



Peder Vester Henriksen
FORMAND



Britta Krogh Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ServiceChefen Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ServiceChefen Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 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.

Odense, den 22. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Peter Ellertsen
statsaut. revisor



John Blendstrup
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

ServiceChefen Danmark A/S
Hirsevej 2
6100 Haderslev

Telefon: 70 12 71 12
Hjemmeside: www.servicechefen.dk
CVR-nr.: 32 83 61 35
Stiftet: 7. april 2010
Hjemstedskommune: Haderslev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Lars Bo Christoffersen, formand
Peder Vester Henriksen
Britta Krogh Larsen

Direktion

Gitte Skovshoved Gram

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
5000 Odense

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive servicevirksomhed indenfor hårde-hvidevarebranchen samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2012 udviser et underskud på 129.661 kr. Årets resultat foreslås disponeret som anført under resultatopgørelsen.

Årets resultat bevirker, at selskabet har tabt mere end halvdelen af sin selskabskapital. Bestyrelsen er opmærksom på forholdet og vil på generalforsamlingen redegøre for forventningerne til fremtiden, herunder at kapitalen forventes reableret ved selskabets fremtidige drift.

Den fremtidige drift forventes således at medføre overskud. Forventningerne understøttes af allerede indkomne ordrer, samt at virksomhedens drift udviser overskud i første kvartal 2013.

Begivenheder efter regnskabs udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet for 2012.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ServiceChefen Danmark A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage posterne omsætning og andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste i årsrapporten.

Nettoomsætningen, der indgår i bruttofortjenesten, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter individuelle vurderinger.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste		1.538.403	1.528.259
Personaleomkostninger		-1.651.549	-1.743.506
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-63.908	-55.785
Resultat af primær drift		-177.054	-271.032
Finansielle indtægter		7.328	4.024
Finansielle omkostninger		-2.360	-369
Resultat før skat		-172.086	-267.377
Skat af årets resultat	2	42.425	64.385
Årets resultat		-129.661	-202.992
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-129.661	-202.992

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	3		
Indretning af lejede lokaler		18.064	25.714
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.777	144.035
Anlægsaktiver i alt		<u>105.841</u>	<u>169.749</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		663.429	424.504
Udskudte skatteaktiver	4	103.918	61.493
Andre tilgodehavender		17.038	54.489
Periodeafgrænsningsposter		5.028	5.376
Likvide beholdninger		2.166	152.104
Omsætningsaktiver i alt		<u>791.579</u>	<u>697.966</u>
AKTIVER I ALT		<u>897.420</u>	<u>867.715</u>
 PASSIVER			
Egenkapital	5		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overkurs ved stiftelse		0	10.000
Overført resultat		-325.559	-205.898
Egenkapital i alt		<u>174.441</u>	<u>304.102</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		376.623	242.585
Anden gæld		346.356	321.028
Gældsforpligtelser i alt		<u>722.979</u>	<u>563.613</u>
PASSIVER I ALT		<u>897.420</u>	<u>867.715</u>
 Eventualforpligtelser m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2012	2011
1 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler, jf. note 3	7.650	6.535
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, jf. note 3	56.258	49.250
	<u>63.908</u>	<u>55.785</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets ændring i udskudte skatteaktiver	-42.425	-64.385
	<u>-42.425</u>	<u>-64.385</u>
3 Anlægsaktiver		
	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2012	38.249	203.285
Tilgang	0	0
Kostpris 31. december 2012	<u>38.249</u>	<u>203.285</u>
Afskrivninger 1. januar 2012	12.535	59.250
Afskrivninger	7.650	56.258
Afskrivninger 31. december 2012	<u>20.185</u>	<u>115.508</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>18.064</u>	<u>87.777</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Udskudte skatteaktiver

	Regnskabs- mæssige værdier	Skatte- mæssige værdier	Midler- tidig forskel
Materielle anlægsaktiver	105.841	-120.279	-14.438
Skattemæssigt underskud til fremførsel	0	-401.235	-401.235
Grundlag for beregning af udskudt skat	105.841	-521.514	-415.673
Udskudte skatteaktiver, 25%			103.918

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved stiftelse	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2012	500.000	10.000	-205.898	304.102
Overført til dækning af underskud	0	-10.000	10.000	0
Overført, jf. resultatdisponering	0	0	-129.661	-129.661
Saldo 31. december 2012	500.000	0	-325.559	174.441

6 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er deltager i lejeaftale og har lejeforpligtelse i en eventuel opsigelsesperiode. Den årlige husleje udgør 120.000 kr.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejer af hele selskabskapitalen:

Gitte Skovshoved Gram, Kelstruphave 83, 6100 Haderslev.