

# **Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS**

Næstvedvej 4

4180 Sorø

CVR-nr. 10559138

## **Årsrapport 2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. september 2018

---

Svend Jessen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø 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. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 20. august 2018

### **Direktion**

Svend Jessen  
Direktør

**Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 20. august 2018

**DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE**

**Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 21696382

Flemming Stahl

Registreret revisor

mne18279

**Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS Næstvedvej 4 4180 Sorø
CVR-nr.	10559138
Stiftelsesdato	31. december 1986
Hjemsted	Sorø
Regnskabsår	1. maj 2017 - 30. april 2018
<b>Direktion</b>	Svend Jessen, Direktør
<b>Revisor</b>	DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Nytov 8 4200 Slagelse CVR-nr.: 21696382

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udlejer en tankstation med tilhørende beboelse.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 udviser et resultat på kr. 232.049, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en balancesum på kr. 4.966.602, og en egenkapital på kr. 3.594.163.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen jfr. lejekontrakter. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

		Scrapværdi
Bygninger	20-40 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsmkostninger'.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.



**Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

#### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>367.949</b>	<b>375.205</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-84.086	-171.577
<b>Driftsresultat</b>		<b>283.863</b>	<b>203.628</b>
Finansielle indtægter		58.241	73.599
Andre finansielle omkostninger		-47.047	-32.579
<b>Resultat før skat</b>		<b>295.057</b>	<b>244.648</b>
Skat af årets resultat	1	-63.008	-72.908
<b>Årets resultat</b>		<b>232.049</b>	<b>171.740</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Overført resultat		32.049	-28.260
<b>Resultatdisponering</b>		<b>232.049</b>	<b>171.740</b>

Balance 30. april 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		2.179.488	2.263.574
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.179.488</b>	<b>2.263.574</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.179.488</b>	<b>2.263.574</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.713.470	2.741.355
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.713.470</b>	<b>2.741.355</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.368	66.147
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>50.368</b>	<b>66.147</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>23.276</b>	<b>11.188</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.787.114</b>	<b>2.818.690</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.966.602</b>	<b>5.082.264</b>

**Balance 30. april 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.308.582	1.308.582
Overført resultat		1.885.581	1.853.533
Udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
<b>Egenkapital</b>		<b>3.594.163</b>	<b>3.562.115</b>
Hensættelser til udskudt skat		369.087	369.087
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>369.087</b>	<b>369.087</b>
Gæld til kreditinstitutter		753.441	800.865
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>753.441</b>	<b>800.865</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		45.000	40.000
Selskabsskat		134.139	119.729
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		70.772	190.468
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>249.911</b>	<b>350.197</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.003.352</b>	<b>1.151.062</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.966.602</b>	<b>5.082.264</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

**Noter**

	2017/18	2016/17
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Selskabsskat, aktuel	63.008	71.131
Reg. af skat tidligere år	0	1.777
	<u>63.008</u>	<u>72.908</u>

**2. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	753.441	45.000	500.000
	<u>753.441</u>	<u>45.000</u>	<u>500.000</u>

**3. Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden Servicestationen Holding ApS og søstervirksomheden Svend Jessen ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter og udbytteskat.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

I ejendommen matr. nr. 10 hv, Lyngby er tinglyst et ejerpantebrev, nom. tkr. 400 til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 798, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2018 udgør kr. 2,1 mio.