

SERVICESTATIONEN NÆSTVEDVEJ 4. SORØ

ApS

Næstvedvej 4
4180 Sorø

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

20/09/2016

Svend Jessen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SERVICESTATIONEN NÆSTVEDVEJ 4. SORØ ApS
Næstvedvej 4
4180 Sorø

CVR-nr: 10559138
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Revisor

REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET
REVISIONSAPS

Nytorv 8
4200 Slagelse
DK Danmark

CVR-nr: 21696382
P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse af årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelser herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 20/09/2016

Direktion

Svend Jessen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 den internationale standard 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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 den beskrevne regnskabspraksis.

Slagelse, 20/09/2016

Søren Dalsgaard
Statsautoriseret revisor
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATSAUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet udlejer en tankstation med tilhørende beboelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud efter skat på 136.257 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. april 2016 3.390.375 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Der forventes et tilsvarende resultat for 2016/17.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

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 og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste:

Direktionen har valgt at udeholde oplysninger om nettoomsætningen iflg. årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjeneste udgør et sammendrag af nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen og er primært forpagtnings- og huslejeindtægter. Nettoomsætning indregnes excl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af ejendommen og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld og amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris, med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Ejendommen er opskrevet til den seneste offentlige ejendomsvurdering, der af ledelsen anses som udtryk for dagsværdien. Opskrivningen giver et mere retvisende billede.

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

	Scrapværdi:
Bygninger 20 - 40 år	0

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver der består af tilgodehavender hos assosierede virksomheder, der måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivninger.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdi (børskurs) på statustidspunktet.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 grundlag 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 ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		374.092	378.514
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-172.907	-172.907
Resultat af ordinær primær drift		201.185	205.607
Andre finansielle indtægter	1	50.932	44.574
Øvrige finansielle omkostninger		-52.955	-46.350
Ordinært resultat før skat		199.162	203.831
Skat af årets resultat	2	-62.905	-93.693
Årets resultat		136.257	110.138
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		136.257	110.138
I alt		136.257	110.138

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		2.435.151	2.608.058
Materielle anlægsaktiver i alt		2.435.151	2.608.058
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.358.781	1.964.462
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.358.781	1.964.462
Anlægsaktiver i alt		4.793.932	4.572.520
Andre værdipapirer og kapitalandele		49.660	67.528
Værdipapirer og kapitalandele i alt		49.660	67.528
Likvide beholdninger		10.009	62.755
Omsætningsaktiver i alt		59.669	130.283
Aktiver i alt		4.853.601	4.702.803

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.308.582	1.308.582
Overført resultat		1.881.793	1.745.536
Egenkapital i alt		3.390.375	3.254.118
Hensættelse til udskudt skat		369.087	369.087
Hensatte forpligtelser i alt		369.087	369.087
Gæld til realkreditinstitutter		842.141	882.298
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	842.141	882.298
Gæld til realkreditinstitutter		40.000	40.000
Skyldig selskabsskat		111.046	97.745
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		100.952	59.555
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		251.998	197.300
Gældsforpligtelser i alt		1.094.139	1.079.598
Passiver i alt		4.853.601	4.702.803

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	1.308.582	1.745.536	0	3.254.118
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	136.257	0	136.257
Egenkapital, ultimo	200.000	1.308.582	1.881.793	0	3.390.375

Ingen kapitalandele har særskilte rettigheder.

Der har ikke været ændringer i kapitalen de foregående 4 år.

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	47.746	34.054
Øvrige renteindtægter	3.186	10.520
	50.932	44.574

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Bereget skat af årets skattepligtige indkomst	-61.598	-67.448
Regulering af udskudt skat	0	-32.018
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.307	5.773
	-62.905	-93.693

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Langfristet del	Kortfristet del	30.04.2016
	kr.	kr.	gæld i alt
			kr.
Gæld til realkreditinstitut	842.141	40.000	882.141
	842.141	40.000	882.141

Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år 640.000

4. Oplysning om 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.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I ejendommen matr. nr. 10 hv, Lyngby er tinglyst et ejerpantebrev, nom. kr. 400.000 til sikkerhed for mellemværender med pengeinstitut.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr. 882, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2016 udgør kr. 2,44 mio.