



*Bornholms Flådeservice Holding ApS
Møllevangen 20
3770 Allinge*

CVR-nummer: 31178126

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2016 til 31. december 2016*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/3 2017



Steen Jakobsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Bornholms Flådeservice Holding 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 21 / 12 2017

Direktion



Steen Jakobsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Bornholms Flådeservice Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bornholms Flådeservice Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016. 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 Ethiske 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rønne, den 24/3 2017

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Koføed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer



Dan Andersen
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Bornholms Flådeservice Holding ApS
Møllevangen 20
3770 Allinge

Telefon: 56 48 17 01
E-mail: info@b-flaadeservice.dk
CVR-nr.: 31 17 81 26
Stiftet: 19. december 2007
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Steen Jakobsen

Pengeinstitut Danske Bank A/S
St. Torv 12
3700 Rønne

Revisor Rønne Revision
St. Torvegade 12
3700 Rønne

Revisorteam Anders Kofoed
Jacob Vejdiksen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje anparter i Bornholms Flådeservice ApS, der driver service med redningsflåder samt Service Hallerne ApS der udlejer driftsbygninger til Bornholms Flådeservice ApS.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

For dattervirksomheden Bornholms Flådeservice ApS, har regnskabsåret udviklet sig som forventet med fortsat høj aktivitet med et tilfredsstillende resultat.

Årets resultat samlet udgør t.kr. 809, hvilket anses for meget tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 5.513, og en egenkapital på t.kr. 5.170.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2017.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Bornholms Flådeservice Holding ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber 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, der tidligere 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsessværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier/investeringsbeviser, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den 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 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 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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele.....	795.518	1.099
Andre eksterne omkostninger.....	-10.750	-13
DRIFTSRESULTAT	784.768	1.086
1 Andre finansielle indtægter.....	44.635	3
2 Andre finansielle omkostninger.....	-14.125	1
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	815.278	1.090
3 Skat af årets resultat.....	-5.879	2
ÅRETS RESULTAT	809.399	1.092
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	500
Overført resultat.....	309.399	592
DISPONERET I ALT	809.399	1.092

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.430.478	3.535
Finansielle anlægsaktiver	3.430.478	3.535
ANLÆGSAKTIVER	3.430.478	3.535
5 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	270.266	30
Andre tilgodehavender	25.000	18
Tilgodehavender	295.266	48
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.542.824	0
Værdipapirer og kapitalandele	1.542.824	0
Likvide beholdninger	244.254	1.709
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.082.344	1.757
AKTIVER	5.512.822	5.292

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	4.545.121	4.236
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	500
6 EGENKAPITAL.....	5.170.121	4.861
7 Gæld til tilknyttede virksomheder	210.505	204
8 Selskabsskat.....	122.696	217
Anden gæld.....	9.500	10
Kortfristede gældsforpligtelser.....	342.701	431
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	342.701	431
PASSIVER.....	5.512.822	5.292
9 Eventualposter mv.		

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Andre finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder.....	858	3
Værdiregulering, andre værdipapirer og kapitalandele	42.839	0
Renter, Skat.....	938	0
	<u>44.635</u>	<u>3</u>
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	6	0
Gebyrer mv.	22	0
Renter, tilknyttede virksomheder.....	6.131	0
Tillæg til selskabsskat.....	7.966	-1
	<u>14.125</u>	<u>-1</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	5.879	-2
	<u>5.879</u>	<u>-2</u>

NOTER

	2016	2015 kr. 1000		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris, primo	4.000.000	4.000		
	<hr/>	<hr/>		
Kostpris 31. december 2016	4.000.000	4.000		
	<hr/>	<hr/>		
Op- og nedskrivninger primo.....	-465.040	-564		
Årets resultatandele	795.518	1.099		
Udloddet udbytte	-900.000	-1.000		
	<hr/>	<hr/>		
Op- og nedskrivninger 31. december 2016	-569.522	-465		
	<hr/>	<hr/>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....	<u>3.430.478</u>	<u>3.535</u>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:				
Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
CVR nr. 31 17 81 26 Bornholms Flådeservice ApS Bornholm		100%	661.597	1.346.454
CVR nr. 31 60 67 64 Service Hallerne ApS	Bornholm	100%	<u>133.921</u> <u>795.518</u>	<u>2.084.024</u> <u>3.430.478</u>
5 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder				
Service Hallerne ApS			29.449	30
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag			240.817	0
			<hr/>	<hr/>
			<u>270.266</u>	<u>30</u>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	4.235.722	0	309.399	4.545.121
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	-500.000	500.000	500.000
	<u>4.860.722</u>	<u>-500.000</u>	<u>809.399</u>	<u>5.170.121</u>

	2016	2015 kr. 1000
7 Gæld til tilknyttede virksomheder		
Bornholms Flådeservice ApS	210.505	204
	<u>210.505</u>	<u>204</u>
8 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	216.602	-100
Skat af årets resultat.....	5.879	-2
Sambeskatningsbidrag	240.817	349
Betalt ordinær acontoskat	-124.000	-130
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-216.602	100
	<u>122.696</u>	<u>217</u>

9 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Bornholms Flådeservice koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte udgør t.kr. 123 pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.