



*Service Hallerne ApS  
Rebslagervej 1, Tejn  
3770 Allinge*

*CVR-nummer: 31606764*

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

*(9. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/3 2017

  
Steen Jakobsen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Service Hallerne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 21/3 2017

Direktion



Steen Jakobsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Service Hallerne ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Service Hallerne ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 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 årsregnskabsloven.

Rønne, den 21/3 2017

### Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Anders Kofod  
statsautoriseret revisor  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Service Hallerne ApS Rebslagervej 1, Tejn 3770 Allinge
	Telefon: 56 48 17 01 E-mail: info@b-flaadeservice.dk CVR-nr.: 31 60 67 64 Stiftet: 26. juni 2008 Hjemsted: Bornholms Regionskommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Steen Jakobsen
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S St. Torv 12 3700 Rønne
<b>Revisor</b>	Rønne Revision St. Torvegade 12 3700 Rønne
<b>Revisorteam</b>	Anders Kofoed Jacob Vejdiksen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og udleje ejendom.

### **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**

Årets resultat udgør t.kr. 134, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 2.883, og en egenkapital på t.kr. 2.084.

### **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 Service Hallerne 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

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ejendommens driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### Ejendommens driftsomkostninger

Investerings ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

#### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

### 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 administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

#### Brugstid

Grunde og bygninger

50 år

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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 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 nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

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



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>255.478</b>	<b>258</b>
1 Afskrivninger.....	-71.900	-68
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>183.578</b>	<b>190</b>
2 Andre finansielle omkostninger.....	-11.885	-15
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>171.693</b>	<b>175</b>
3 Skat af årets resultat.....	-37.772	-40
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>133.921</b>	<b>135</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	100
Overført resultat.....	33.921	35
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>133.921</b>	<b>135</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Grunde og bygninger .....	2.694.187	2.767
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.694.187</b>	<b>2.767</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.694.187</b>	<b>2.767</b>
Periodeafgrænsningsposter .....	2.852	3
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>2.852</b>	<b>3</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>185.533</b>	<b>41</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>188.385</b>	<b>44</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.882.572</b>	<b>2.811</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat.....	1.859.024	1.825
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	100
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.084.024</b>	<b>2.050</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	347.640	345
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>347.640</b>	<b>345</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	414.239	368
<b>6 Selskabsskat.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Anden gæld.....	36.669	48
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>450.908</b>	<b>416</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>450.908</b>	<b>416</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>2.882.572</b>	<b>2.811</b>
<b>7 Eventualposter mv.</b>		
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	2016	2015 kr. 1000
<b>1 Afskrivninger</b>		
Grunde og bygninger .....	71.900	68
	<u>71.900</u>	<u>68</u>
<b>2 Andre finansielle omkostninger</b>		
Gebyrer mv. ....	850	1
Renter, tilknyttede virksomheder.....	11.035	14
	<u>11.885</u>	<u>15</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	35.383	29
Regulering af udskudt skat .....	2.389	11
	<u>37.772</u>	<u>40</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo .....		3.447.418
Tilgang i årets løb .....		0
Afgang i årets løb.....		0
		<u>3.447.418</u>
Kostpris 31. december 2016		3.447.418
Af-/nedskrivninger, primo .....		-681.331
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger .....		-71.900
		<u>-753.231</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		-753.231
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>		<u><b>2.694.187</b></u>

## NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.825.103	0	33.921	1.859.024
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	-100.000	100.000	100.000
	<u>2.050.103</u>	<u>-100.000</u>	<u>133.921</u>	<u>2.084.024</u>

	2016	2015 kr. 1000
<b>6 Selskabsskat</b>		
Skat af årets resultat.....	35.383	29
Sambeskatningsbidrag .....	-35.383	-29
	<u>0</u>	<u>0</u>

**7 Eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Bornholms Flådeservice ApS koncernen. Som helejet dattervirksomhed 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 over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (Administrationsselskab, CVR-nr. 28 51 96 48). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ejerpantebrev, stort kr. 1.100.000, ligger til sikkerhed i grunde og bygninger samt for alt mellemværende med Danske Bank A/S.

Ejerpantebrevet ligger tillige til sikkerhed for søsterselskabet Bornholms Flådeservice ApS mellemværende med Danske Bank A/S.