



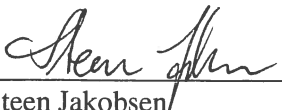
*Service Hallerne ApS
Rebslagervej 1, Tejn
3770 Allinge*

CVR-nummer: 31606764

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2018 - 31. december 2018*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/2 2019



Steen Jakobsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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 2/2 2019

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 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 revisorer's 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 2/2 2019

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne7399
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	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
	Kommune: Bornholms Regionskommune
	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 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. 148, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 2.780, og en egenkapital på t.kr. 2.172.

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 2019

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2019.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Service Hallerne ApS for 2018 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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Gunde og bygninger	50 år	12%

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	264.548	260
1 Afskrivninger.....	-71.900	-72
DRIFTSRESULTAT	192.648	188
2 Andre finansielle indtægter	6.997	2
3 Andre finansielle omkostninger	-10.410	-10
RESULTAT FØR SKAT	189.235	180
4 Skat af årets resultat.....	-41.634	-39
ÅRETS RESULTAT	147.601	141
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	100
Overført resultat.....	-2.399	41
DISPONERET I ALT	147.601	141

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
5 Grunde og bygninger.....	2.550.387	2.622
Materielle anlægsaktiver.....	2.550.387	2.622
ANLÆGSAKTIVER.....	2.550.387	2.622
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	207.160	237
Periodeafgrænsningsposter.....	3.186	3
Tilgodehavender	210.346	240
Likvide beholdninger	19.188	56
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	229.534	296
AKTIVER	2.779.921	2.918

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	1.897.130	1.900
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	150.000	100
6 EGENKAPITAL.....	2.172.130	2.125
Hensættelse til udskudt skat	352.418	350
HENSATTE FORPLIGTELSER	352.418	350
Gæld til tilknyttede virksomheder	170.286	360
7 Selskabsskat.....	39.245	37
Anden gæld.....	45.842	46
Kortfristede gældsforpligtelser	255.373	443
GÆLDSFORPLIGTELSER	255.373	443
PASSIVER	2.779.921	2.918
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
1 Afskrivninger		
Grunde og bygninger	71.900	72
	<u>71.900</u>	<u>72</u>
2 Andre finansielle indtægter		
Renter, Bornholms Flådeservice Holding ApS	6.997	2
	<u>6.997</u>	<u>2</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter, Bornholms Flådeservice ApS	10.397	10
Renter, SKAT	13	0
	<u>10.410</u>	<u>10</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	39.245	37
Regulering af udskudt skat	2.389	2
	<u>41.634</u>	<u>39</u>

NOTER

	Grunde og bygninger
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	3.447.418
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2018	3.447.418
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-825.131
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	-71.900
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	-897.031
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2.550.387
	<hr/> <hr/>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	1.899.529	0	-2.399	1.897.130
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	-100.000	150.000	150.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.124.529	-100.000	147.601	2.172.130
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	2018	2017 kr. 1000
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	37.326	37
Skat af årets resultat	39.245	37
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-37.326	-37
	<hr/>	<hr/>
	39.245	37
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

2018 2017
kr. 1000

8 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 (Bornholms Flådeservice Holding ApS, CVR-nr. 31 17 81 26). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Grunde og bygninger har en bogført værdi på t.kr. 2.550.

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