




*Service Hallerne ApS
Rebslagervej 1, Tejn
3770 Allinge*

CVR-nummer: 31606764

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2019 - 31. december 2019*

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16 / 3 2020



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 2019

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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 22/2 2020

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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 22/2 2020

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: Bornholm Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Steen Jakobsen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision St. Torvegade 12 3700 Rønne
Revisorteam	Anders Kofoed

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. 2.645, og en egenkapital på t.kr. 2.170.

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 2020

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2020.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Service Hallerne ApS for 2019 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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>
Bygninger	50 år	12%

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 2019

	2019	2018 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	264.387	264
1 Afskrivninger	-71.900	-72
DRIFTSRESULTAT	192.487	192
2 Andre finansielle indtægter	3.614	7
3 Andre finansielle omkostninger	-6.587	-10
RESULTAT FØR SKAT	189.514	189
4 Skat af årets resultat	-41.794	-41
ÅRETS RESULTAT	147.720	148
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	150
Overført resultat	-2.280	-2
DISPONERET I ALT	147.720	148

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
5 Grunde og bygninger.....	2.478.487	2.550
Materielle anlægsaktiver	2.478.487	2.550
ANLÆGSAKTIVER	2.478.487	2.550
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	121.529	207
Periodeafgrænsningsposter.....	3.250	3
Tilgodehavender	124.779	210
Likvide beholdninger	42.067	20
OMSÆTNINGSAKTIVER	166.846	230
AKTIVER	2.645.333	2.780

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat	1.894.850	1.898
Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	150
6 EGENKAPITAL	2.169.850	2.173
Hensættelse til udskudt skat	354.807	352
HENSATTE FORPLIGTELSER	354.807	352
Gæld til tilknyttede virksomheder	35.161	170
7 Selskabsskat	39.405	39
Anden gæld	46.110	46
Kortfristede gældsforpligtelser	120.676	255
GÆLDSFORPLIGTELSER	120.676	255
PASSIVER	2.645.333	2.780
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2019	2018 kr. 1000
1 Afskrivninger		
Bygninger	71.900	72
	<u>71.900</u>	<u>72</u>
2 Andre finansielle indtægter		
Renter, Bornholms Flådeservice Holding ApS.....	3.614	7
	<u>3.614</u>	<u>7</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Gebyrer mv.	1.000	0
Renter, Bornholms Flådeservice ApS.....	5.125	10
Renter, Skattestyrelsen.....	462	0
	<u>6.587</u>	<u>10</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	39.405	39
Regulering af udskudt skat	2.389	2
	<u>41.794</u>	<u>41</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 2019	3.447.418
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-897.031
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-71.900
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2019	-968.931
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....	<u>2.478.487</u>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat.....	1.897.130	0	-2.280	1.894.850
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	150.000	-150.000	150.000	150.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>2.172.130</u>	<u>-150.000</u>	<u>147.720</u>	<u>2.169.850</u>

	2019	2018 kr. 1000
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	39.245	37
Skat af årets resultat.....	39.405	39
Betalt indkomstskat i regnskabsåret.....	-39.245	-37
	<hr/>	<hr/>
	<u>39.405</u>	<u>39</u>

NOTER

2019 2018
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. 2.478.

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