



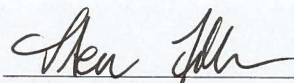
*Service Hallerne ApS  
Rebslagervej 1, Tejn  
3770 Allinge*

*CVR-nummer: 31606764*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2020 - 31. december 2020*

*(13. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den **18 / 3** 2021



---

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 2020</b>     |    |
| Anvendt regnskabspraksis .....                       | 7  |
| Resultatopgørelse.....                               | 10 |
| Balance .....  | 11 |
| Noter .....  | 13 |

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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 8 / 2 2021

**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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

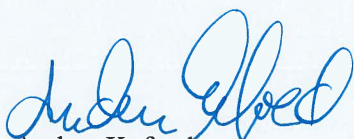
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 8 / 2 2021

### Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



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

SELSKABSOPLYSNINGER

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Selskabet</b>     | Service Hallerne ApS<br>Rebslagervej 1, Tejn<br>3770 Allinge  |
|                      | Telefon: 56 48 17 01<br>E-mail: info@b-flaadeservice.dk<br>CVR-nr.: 31 60 67 64<br>Stiftet: 26. juni 2008<br>Kommune: Bornholm<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| <b>Direktion</b>     | Steen Jakobsen  |
| <b>Pengeinstitut</b> | Danske Bank A/S<br>Store Torv 12<br>3700 Rønne  |
| <b>Revisor</b>       | Rønne Revision<br>St. Torvegade 12<br>3700 Rønne  |
| <b>Revisorteam</b>   | Anders Kofoed<br>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. 149, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 2.837, og en egenkapital på t.kr. 2.169.

### **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 2021**

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2021.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Service Hallerne ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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 posterings 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 administrationselskab 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

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 2020

|   | 2020           | 2019<br>kr. 1000 |
|---|----------------|------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....  | <b>264.320</b> | <b>263</b>       |
| 1 Afskrivninger .....   | -71.900        | -72              |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>192.420</b> | <b>191</b>       |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....            | 5.961          | 4                |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ..... | -5.292         | -5               |
| Andre finansielle omkostninger .....                                      | -1.370         | -1               |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....  | <b>191.719</b> | <b>189</b>       |
| 2 Skat af årets resultat.....   | -42.477        | -41              |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>149.242</b> | <b>148</b>       |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                |                |                  |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....                                | 150.000        | 150              |
| Overført resultat .....   | -758           | -2               |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....   | <b>149.242</b> | <b>148</b>       |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

## AKTIVER

|  | 2020             | 2019<br>kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger .....                          | 2.406.587        | 2.478            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....              | <b>2.406.587</b> | <b>2.478</b>     |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                         | <b>2.406.587</b> | <b>2.478</b>     |
| <br>   |                  |                  |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... | 288.085          | 122              |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    | 3.275            | 3                |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                       | <b>291.360</b>   | <b>125</b>       |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                  | <b>139.543</b>   | <b>41</b>        |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                     | <b>430.903</b>   | <b>166</b>       |
| <br>   |                  |                  |
| <b>AKTIVER</b> .....                               | <b>2.837.490</b> | <b>2.644</b>     |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

## PASSIVER

|  | 2020             | 2019<br>kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital .....                     | 125.000          | 125              |
| Overført resultat .....                      | 1.894.092        | 1.895            |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....   | 150.000          | 150              |
| <b>EGENKAPITAL</b> .....                     | <b>2.169.092</b> | <b>2.170</b>     |
| <br>   |                  |                  |
| Hensættelse til udskudt skat.....            | 357.197          | 354              |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....          | <b>357.197</b>   | <b>354</b>       |
| <br>   |                  |                  |
| Gæld til tilknyttede virksomheder .....      | 190.453          | 35               |
| 3 Selskabsskat .....                         | 40.087           | 39               |
| Anden gæld .....                             | 80.661           | 46               |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> ..... | <b>311.201</b>   | <b>120</b>       |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....              | <b>311.201</b>   | <b>120</b>       |
| <br>   |                  |                  |
| <b>PASSIVER</b> .....                        | <b>2.837.490</b> | <b>2.644</b>     |
| <br>   |                  |                  |
| 4 Eventualposter mv.                         |                  |                  |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser      |                  |                  |

## NOTER

|  | 2020          | 2019<br>kr. 1000 |
|--|---------------|------------------|
| <b>1 Afskrivninger</b>                   |               |                  |
| Bygninger .....                          | 71.900        | 72               |
|  | <u>71.900</u> | <u>72</u>        |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>          |               |                  |
| Beregnet skat af årets resultat .....    | 40.087        | 39               |
| Regulering af udskudt skat .....         | 2.390         | 2                |
|  | <u>42.477</u> | <u>41</u>        |
| <b>3 Selskabsskat</b>                    |               |                  |
| Selskabsskat, primo .....                | 39.405        | 39               |
| Skat af årets resultat.....              | 40.087        | 39               |
| Betalt indkomstskat i regnskabsåret..... | -39.405       | -39              |
|  | <u>40.087</u> | <u>39</u>        |

**4 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.

**5 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. 2.407.

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