

SERVICESTATIONEN HOLDING ApS

Næstvedvej 4
4180 Sorø

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/09/2016

Svend Jessen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SERVICESTATIONEN HOLDING ApS
Næstvedvej 4
4180 Sorø

CVR-nr: 34627541
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Revisor

REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET
REVISIONSAPS

Nytorv 8
4200 Slagelse
DK Danmark

CVR-nr: 21696382
P-enhed: 1005132190

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Servicestationen 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 20/09/2016

Direktion

Svend Jessen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Servicestationen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicestationen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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 den internationale standard 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i det interne årsregnskab. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance 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 den beskrevne regnskabspraksis.

Slagelse, 20/09/2016

Søren Dalsgaard
Statsautoriseret revisor
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at erhverve og eje anparterne i selskabet Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS og Svend Jessen ApS samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud efter skat på -142.309 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. april 2016 -733.058 kr.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabskapitalen er tabt og selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Det er ledelsens vurdering, at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive reetableret i forbindelse med øget aktivitet i 2016-2018. Indtil da indestår ledelsen for selskabets likviditetsbehov. Der henvises i øvrigt til note 3.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Der forventes et væsentligt bedre resultat for 2016/17.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste udgøres af eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres 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.

Balance

Kapitalandele i tilknyttet og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet og associeret virksomhed måles til indre værdi efter indre værdis metode i henhold til Årsregnskabsloven §43 a.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssige negativ indre værdi måles til 0 kr. I det omfang at modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen indregnes dette under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle- og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivninger.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

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

Servicestationen Holding ApS hæfter som administrationsselskab for tilknyttet og associeret selskabs selskabsskatter overfor skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte

transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-19.875	6.875
Resultat af ordinær primær drift		-19.875	6.875
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-96.681	-58.965
Øvrige finansielle omkostninger		-38.622	-45.280
Ordinært resultat før skat		-155.178	-97.370
Skat af årets resultat	1	12.869	-42.757
Årets resultat		-142.309	-140.127
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-96.681	-114.034
Overført resultat		-45.628	-26.093
I alt		-142.309	-140.127

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	84.180
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.695.188	1.627.059
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.695.188	1.711.239
Anlægsaktiver i alt		1.695.188	1.711.239
Tilgodehavende skat		30.799	0
Tilgodehavender i alt		30.799	0
Likvide beholdninger		3	3
Omsætningsaktiver i alt		30.802	3
Aktiver i alt		1.725.990	1.711.242

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		560.628	657.309
Overført resultat		-1.373.686	-1.328.058
Egenkapital i alt		-733.058	-590.749
Andre hensatte forpligtelser		80.630	0
Hensatte forpligtelser i alt		80.630	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		582	395.907
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		2.357.906	1.891.084
Skyldig selskabsskat		4.930	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.378.418	2.301.991
Gældsforpligtelser i alt		2.378.418	2.301.991
Passiver i alt		1.725.990	1.711.242

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	657.309	-1.328.058	0	-590.749
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-96.681	-45.628	0	-142.309
Egenkapital, ultimo	80.000	560.628	-1.373.686	0	-733.058

Anpartsbeholdningen er opdelt i anparter på kr. 1 og multipla heraf.

Ingen kapitalandele har særskilte rettigheder.

Der har ikke været ændringer i kapitalen de foregående 4 år.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtig indkomst	-12.869	0
Regulering af udskudt skat	0	42.757
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-12.869</u>	<u>42.757</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttet og associeret virksomhed

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Bogført værdi
Svend Jessen ApS	100%	-80.630	-164.810	-80.630
Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS	50%	3.390.376	136.258	1.695.188
				<u>1.614.558</u>

Begge selskaber har hjemsted i Sorø.

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er under 50 % af selskabskapitalen.

Selskabets ledelse vurderer, at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive reetableret ved de tilknyttede selskabers egen drift i 2016 - 2018.

På grund af usikkerheden om de fremtidige aktiviteter, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital eller at selskabet tilføres driftslikviditet på anden vis. Selskabets ledelse har derfor indhentet støtteerklæring fra selskabets kapitalejere, der har afgivet erklæring om, at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets drift i det kommende regnskabsår. Det er derfor ledelsens opfattelse, at regnskabet skal aflægges under forudsætning om fortsat drift.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med den danske tilknyttede og associerede virksomhed. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for koncernens sambeskattede indkomst samt for visse eventuelle kildeskatter og udbytteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.