

SERVICESTATIONEN HOLDING ApS

Næstvedvej 4
4180 Sorø

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/08/2017

Svend Jessen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SERVICESTATIONEN HOLDING ApS
Næstvedvej 4
4180 Sorø

CVR-nr: 34627541
Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

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 2016 - 30. april 2017 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 2016 - 30. april 2017.

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 18/08/2017

Direktion

Svend Jessen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Servicestationen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicestationen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 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 årsregnskabet. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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, 18/08/2017

Søren Dalsgaard
Statsautoriseret revisor
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATSAUTORISERET
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 overskud efter skat på 235.939 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. april 2017 -497.119 kr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 2017 - 2019. Indtil da indestår ledelsen for selskabets likviditetsbehov. Der henvises i øvrigt til note 3.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Der forventes et tilsvarende resultat for 2017/18.

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

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 finansiell 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 dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i datter- og associeret virksomhed måles til indre værdi efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr. Idet 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.

Skyldig skat og udskudt skat

Servicestationen Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

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 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-21.875	-19.875
Resultat af ordinær primær drift		-21.875	-19.875
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		245.756	-96.681
Øvrige finansielle omkostninger		-48.658	-38.622
Ordinært resultat før skat		175.223	-155.178
Skat af årets resultat	1	60.716	12.869
Årets resultat		235.939	-142.309
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		245.756	-96.681
Overført resultat		-9.817	-45.628
I alt		235.939	-142.309

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		79.256	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.781.058	1.695.188
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.860.314	1.695.188
Anlægsaktiver i alt		1.860.314	1.695.188
Tilgodehavende skat		141.980	30.799
Tilgodehavender i alt		141.980	30.799
Likvide beholdninger		3	3
Omsætningsaktiver i alt		141.983	30.802
Aktiver i alt		2.002.297	1.725.990

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		806.384	560.628
Overført resultat		-1.383.503	-1.373.686
Egenkapital i alt		-497.119	-733.058
Andre hensatte forpligtelser		0	80.630
Hensatte forpligtelser i alt		0	80.630
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		23.957	582
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		2.405.064	2.357.906
Skyldig selskabsskat		55.395	4.930
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.000	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.499.416	2.378.418
Gældsforpligtelser i alt		2.499.416	2.378.418
Passiver i alt		2.002.297	1.725.990

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	560.628	-1.373.686	-733.058
Årets resultat	0	245.756	-9.817	235.939
Egenkapital, ultimo	80.000	806.384	-1.383.503	-497.119

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

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtig indkomst	-60.716	-12.869
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-60.716</u>	<u>-12.869</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i dattervirksomhed og associeret virksomhed

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Bogført værdi
Svend Jessen ApS	100%	79.256	159.886	79.256
Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS	50%	3.562.116	171.740	1.781.058
			<u>1.860.314</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 2017 - 2019.

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 de danske tilknyttede og associerede virksomheder. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for koncernens sambeskattede indkomst samt for visse eventuelle kildeskatter og udbytteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.