



Søren Dalgaard, SR  
Flemming Stahl, RR  
Kim Wøldike, RR

Nytorv 8A, 1. · 4200 Slagelse  
Tlf. 58 53 13 22  
[www.revisionDSW.dk](http://www.revisionDSW.dk)

## Servicestationen Holding ApS

Næstvedvej 4

4180 Sorø

CVR-nr. 34627541

## Årsrapport 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. september 2019

Svend Jessen  
Dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 26. august 2019

### Direktion

Svend Jessen  
Direktør



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Servicestationen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Servicestationen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 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 FSR - danske revisors 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 opstilling 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.

Slagelse, den 26. august 2019

**DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE**  
**Godkendt Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 21696382

Flemming Stahl  
Registreret revisor  
mne18279



**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Servicestationen Holding ApS Næstvedvej 4 4180 Sorø
<b>CVR-nr.</b>	34627541
<b>Stiftelsesdato</b>	13. august 2012
<b>Regnskabsår</b>	1. maj 2018 - 30. april 2019
<b>Direktion</b>	Svend Jessen, Direktør
<b>Revisor</b>	DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE Godkendt Revisionsanpartsselskab Nytorv 8 A 4200 Slagelse
<b>CVR-nr.</b>	21696382



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 udviser et resultat på kr. 109.898, og selskabets balance pr. 30. april 2019 udviser en balancesum på kr. 2.013.924, og en egenkapital på kr. -339.388.

Selskabskapitalen er tabt og selskabet omfatter af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens § 119. Det er ledelsens vurdering, at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive retableret i forbindelse med øget aktivitet i 2017 - 2019. Indtil da indestår ledelsen for selskabets likviditetsbehov. Der henvises til note 2.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Servicestationen Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.



## Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Tilgodehavender

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

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.





## Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-17.252</b>	<b>-18.063</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-17.252</b>	<b>-18.063</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		159.228	97.362
Andre finansielle omkostninger		-45.992	-46.598
<b>Resultat før skat</b>		<b>95.984</b>	<b>32.701</b>
Skat af årets resultat		13.914	15.132
<b>Årets resultat</b>		<b>109.898</b>	<b>47.833</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		159.228	97.362
Overført resultat		-49.330	-49.529
<b>Resultatdisponering</b>		<b>109.898</b>	<b>47.833</b>



Balance 30. april 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	158.175	60.594
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	1.758.729	1.797.082
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.916.904</b>	<b>1.857.676</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.916.904</b>	<b>1.857.676</b>
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		89.957	163.892
<b>Tilgodehavender</b>		<b>89.957</b>	<b>163.892</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.063</b>	<b>9.606</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>97.020</b>	<b>173.498</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.013.924</b>	<b>2.031.174</b>



Balance 30. april 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.062.974	903.746
Overført resultat		-1.482.362	-1.433.032
<b>Egenkapital</b>		<b>-339.388</b>	<b>-449.286</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		49.269	72.569
Gæld til associerede virksomheder		2.264.658	2.303.941
Selskabsskat		19.274	88.950
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.111	15.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.353.312</b>	<b>2.480.460</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.353.312</b>	<b>2.480.460</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.013.924</b>	<b>2.031.174</b>
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		



## Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Reserve for netto opskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2018	80.000	903.746	-1.433.032	-449.286
Årets resultat		159.228	-49.330	109.898
<b>Egenkapital 30. april 2019</b>	<b>80.000</b>	<b>1.062.974</b>	<b>-1.482.362</b>	<b>-339.388</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.



**Noter**

2018/19

2017/18

**1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Svend Jessen ApS	Sorø	100,00	158.175	97.581
			<b>158.175</b>	<b>97.581</b>

*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Servicestationen Næstvedvej 4, Sorø ApS	Sorø	50,00	1.758.729	61.647
			<b>1.758.729</b>	<b>61.647</b>

**2. 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 2019-2020.

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.

**3. 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.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

