

Alfa Service Holding ApS

Tværpilen 14
Mejrup
7500 Holstebro

CVR-nr. 39 64 36 77

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 05/03 2020

Torben Nørgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	9
Balance pr. 31. december 2019	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mejrup, den 5. marts 2020

Direktion

Torben Nørgaard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Alfa Service Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Alfa Service Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Holstebro, den 5. marts 2020

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Lotte Thomsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne17897

Selskabsoplysninger

Selskabet

Alfa Service Holding ApS
Tværpilen 14
Mejrup
7500 Holstebro

CVR-nr.: 39 64 36 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Torben Nørgaard, direktør

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91C
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Den Røde Plads 2
7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med investering og finansiering, herunder gennem ejerandele i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 171.816, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 855.940.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Alfa Service Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, når risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	60 år	747.133 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Udlejningsejendomme 50 år 244.767 kr.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		121.301	43.536
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-51.201</u>	<u>-10.452</u>
Resultat før finansielle poster		70.100	33.084
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		200.000	0
Finansielle omkostninger		<u>-104.451</u>	<u>-38.897</u>
Resultat før skat		165.649	-5.813
Skat af årets resultat	1	<u>6.167</u>	<u>399</u>
Årets resultat		<u>171.816</u>	<u>-5.414</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		100.000	0
Overført resultat		<u>71.816</u>	<u>-5.414</u>
		<u>171.816</u>	<u>-5.414</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.134.167	2.618.038
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>409.160</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>4.134.167</u>	<u>3.027.198</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>689.538</u>	<u>689.538</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>689.538</u>	<u>689.538</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.823.705</u>	<u>3.716.736</u>
Udskudt skatteaktiv		0	399
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		45.892	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>3.798</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>49.690</u>	<u>399</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>49.690</u>	<u>399</u>
Aktiver i alt		<u>4.873.395</u>	<u>3.717.135</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		705.940	634.124
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	0
Egenkapital	4	<u>855.940</u>	<u>684.124</u>
Hensættelse til udskudt skat		19.548	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>19.548</u>	<u>0</u>
Banker		784.880	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.486.538	1.559.091
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>2.271.418</u>	<u>1.559.091</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	73.900	72.742
Banker	5	383.311	405.228
Gæld til tilknyttede virksomheder		80.295	228.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		491.656	132.400
Anden gæld		697.327	634.800
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.726.489</u>	<u>1.473.920</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.997.907</u>	<u>3.033.011</u>
Passiver i alt		<u>4.873.395</u>	<u>3.717.135</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-12.848	0
Årets udskudte skat	<u>6.681</u>	<u>-399</u>
	<u>-6.167</u>	<u>-399</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2019		2.628.490
Tilgang i årets løb		<u>1.567.330</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>4.195.820</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		10.452
Årets afskrivninger		<u>51.201</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		<u>61.653</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>4.134.167</u>

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2019	689.538	689.538
Kostpris 31. december 2019	689.538	689.538
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	689.538	689.538

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Alfa Service ApS	Holstebro	100%	625.035	125.974

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	634.124	0	684.124
Årets resultat	0	71.816	100.000	171.816
Egenkapital 31. december 2019	50.000	705.940	100.000	855.940

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
Banker		
Mellem 1 og 5 år	<u>784.880</u>	<u>0</u>
Langfristet del	784.880	0
Øvrig kortfristet gæld til banker	<u>383.311</u>	<u>405.228</u>
Kortfristet del	<u>383.311</u>	<u>405.228</u>
	<u>1.168.191</u>	<u>405.228</u>
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	1.208.225	1.287.012
Mellem 1 og 5 år	<u>278.313</u>	<u>272.079</u>
Langfristet del	1.486.538	1.559.091
Inden for et år	<u>73.900</u>	<u>72.742</u>
	<u>1.560.438</u>	<u>1.631.833</u>

Noter

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2018 eller senere. Den samlede skatteforpligtelse udgør kr. 33.044.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebreve tkr. 1.000 med pant i ejendomme, hvis bogførte værdi udgør tkr 3.240 er deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

Ejerpantebrev tkr. 10 med pant i ejendom, hvis bogførte værdi udgør tkr. 343 er deponeret til sikkerhed for ejerforening.