

Inventarium Service A/S

Damgårdvej 15
5500 Middelfart

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/05/2016

Klaus Tønder Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Inventarrum Service A/S

Damgårdvej 15

5500 Middelfart

Telefonnummer: 21853010

Fax: 64415049

e-mailadresse: ktj@inventarrum.dk

CVR-nr: 20119896

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Handelsbanken

Industrivej 20

4000 Roskilde

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen for Inventarrum Service A/S har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Middelfart, den 27/05/2016

Direktion

Klaus Tønder Jensen

Bestyrelse

Klaus Tønder Jensen

Hans Tønder Jensen

Torben Gundsø

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Hovedaktiviteter:

Selskabet driver virksomhed med udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets ejendom har haft en tilfredsstillende udlejning i 2015.

Regnskabsåret udviser et overskud på kr. 237.979.

Årets resultat betegner ledelsen som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets finansielle stilling.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Ledelsen forventer, at selskabet ved egen indtjening får reetableret egenkapitalen jfr. selskabslovens § 119.

Resultat:

Årets resultat disponeres således:

Udbytte	0
Frie reserver	237.979
	237.979

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis:

Årsrapporten for Inventarrum Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter fra udført salg, der medtages i det år hvor levering, normalt fakturadagen, har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Øvrige driftsomkostninger

Øvrige driftsomkostninger omfatter omkostninger, der har en sekundær relation til omsætningen såsom leje og drift af driftsmidler, nyanskaffelser, reparation og vedligeholdelse.

Administrationsomkostninger

Omfatter omkostninger til kontor, gebyrer, edb, forsikringer, kontingenter, revisor, advokat m.v. som ikke direkte kan henføres til omsætningen.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter, renteomkostninger til bank, kreditorer og kreditforening.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

Aktiver:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Passiver:

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Øvrige gældsforpligtelser

Er målt til amortiseret kostpris - svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		383.850	-232.300
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Andre driftsomkostninger	1	-32.405	0
Resultat af ordinær primær drift		351.445	-532.300
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		0	-300.000
Andre finansielle indtægter		0	-19.186
Øvrige finansielle omkostninger		-113.466	-241.547
Ordinært resultat før skat		237.979	-793.033
Skat af årets resultat	2	0	203.511
Årets resultat		237.979	-589.522
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		237.979	-589.522
I alt		237.979	-589.522

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Investeringsejendomme		3.700.000	3.700.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.700.000	3.700.000
Anlægsaktiver i alt		3.700.000	3.700.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		0	106.875
Tilgodehavender i alt		0	106.875
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger		99.420	554.655
Omsætningsaktiver i alt		99.420	661.530
Aktiver i alt		3.799.420	4.361.530

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.050.000	1.050.000
Overført resultat		-1.154.522	-1.392.501
Egenkapital i alt	4	-104.522	-342.501
Hensættelse til udskudt skat	5	81.519	81.519
Hensatte forpligtelser i alt		81.519	81.519
Gæld til realkreditinstitutter		2.651.987	2.869.587
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		824.561	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.476.548	2.869.587
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		217.600	56.614
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	193.719
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	824.561
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		56.816	56.605
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		209	164
Periodeafgrænsningsposter		0	408.754
Deposita		71.250	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		345.875	1.752.925
Gældsforpligtelser i alt		3.822.423	4.622.512
Passiver i alt		3.799.420	4.361.530

Noter

1. Andre driftsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:
Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.

Årets resultat udløser ikke skattebetaling.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Anlægsaktiver:	
	Ejendom
Kostpris primo	4.251.361
Kostpris ultimo	4.251.361
Værdiregulering	-551.361
Bogført værdi ultimo	3.700.000

4. Egenkapital i alt

Note 4:	Egenkapital:			
		Primo	Årets resultatfordeling	Ultimo
	Indskudskapital	1.050.000		1.050.000
	Overført resultat	-1.392.501	237.979	-1.154.522
		-342.501	237.979	-104.522

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5. Hensættelse til udskudt skat

Note 5:	Langfristet gæld:	Gæld 31/12	Afdrag næste år.	Restgæld efter 5 år
	Gæld til Realkredit	2.869.587	217.600	1.773.076
		2.869.587	217.600	1.773.076

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 6: Kautions- og garantiforpligtelser:
Til sikkerhed for gæld til BRF tkr. 2.870, er der afgivet pant i selskabets ejendom med tkr. 4.200 samt ejerpantebrev på tkr. 2.056. Ejendom er bogført til tkr. 3.700. Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der afgivet ejerpantebreve på tkr. 3.600 med pant i selskabets ejendom. Ejendommen er bogført til tkr. 3.700. Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der endvidere afgivet skadeløsbrev/virksomhedspant på tkr. 3.000.
Gæld til pengeinstitut udgør kr. 0.

Note 7: Eventualforpligtigelser:
Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.
Selskabet er sambeskattet med Inventarium Holding ApS, der er administrationsselskabet i sambeskatningen.
Sambeskatning er sket fra 1.1 2015.

I øvrigt:
Selskabets ejendom er på markedsmæssige vilkår udlejet til søsterselskab.