

I.H. Service Center ApS
Åbakken 15, 3700 Rønne
CVR. nr. 25832825

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 30-5 2016


dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar – 31. december	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for I.H. Service Center ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 31. maj 2016
Direktion:



Horst Becker

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

I.H. Service Center ApS
Åbakken 15
3700 Rønne

Telefon: 56 95 18 29
Hjemmeside: www.ih-service-center.dk
E-mail: info@ih-service-center.dk

CVR-nr.: 25832825
Stiftet: 1. januar 2001
Hjemstedskommune: Rønne
Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december
Regnskabsår: 14

Direktion

Horst Becker

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2016 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive udlejnings- og servicevirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret ikke indtruffet usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i december 2015 solgt dets udlejningsaktivitet og har herefter alene udlejning af selskabets ejendom.

Årets resultat anses for utilfredsstillende, når der tages højde for avance ved salg af udlejningsaktivitet.

Selskabet har pr. 31. december 2015 et tilgodehavende hos selskabets anpartshaver, der er opstået i forbindelse med årsafslutningen. Tilgodehavendet er afregnet i 2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I.H. Service Center ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grund og bygninger	Afskrives ikke
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 under-skud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015	2014
Bruttoresultat		195.615	250.126
Personaleomkostninger	1	-202.455	-198.301
Af- og nedskrivninger	4	109.038	-57.802
Andre driftsindtægter		41.860	28.564
Resultat af primær drift		144.058	22.587
Finansielle omkostninger	2	-56.997	-49.257
Resultat før skat		87.061	-26.670
Skat af årets resultat	3	16.918	0
Årets resultat		103.979	-26.670
Forslag til resultatdisponering			
Overført/fremført resultat		103.979	-58.931
		103.979	-58.931

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	4		
Grunde og bygninger		767.875	767.875
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	190.987
		<u>767.875</u>	<u>958.862</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>767.875</u>	<u>958.862</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		0	42.160
		<u>0</u>	<u>42.160</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.656	33.081
Udskudt skatteaktiv		16.918	0
Tilgodehavende anpartshaver		30.508	0
Andre tilgodehavender		0	7.950
Periodeafgrænsningsposter		7.087	6.821
		<u>79.169</u>	<u>47.852</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>79.169</u>	<u>90.012</u>
AKTIVER I ALT		<u>847.044</u>	<u>1.048.874</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		94.189	-9.790
Egenkapital i alt		<u>219.189</u>	<u>115.210</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	6	309.618	323.507
		<u>309.618</u>	<u>323.507</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	14.000	14.000
Kreditinstitutter		183.035	283.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.139	9.446
Gæld til anpartshaver		0	278.393
Selskabsskat		0	0
Anden gæld	7	107.063	25.237
		<u>318.237</u>	<u>610.157</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>627.855</u>	<u>933.664</u>
PASSIVER I ALT		<u>847.044</u>	<u>1.048.874</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter				
kr.		2015	2014	
1	Personaleomkostninger			
	Gager og lønninger	200.000	192.000	
	Øvrige personaleomkostninger	2.455	6.301	
		<u>202.455</u>	<u>198.301</u>	
2	Finansielle omkostninger			
	Renteomkostninger til realkreditinstitutter	-15.176	-15.795	
	Renteomkostninger til kreditinstitutter	-18.502	-26.684	
	Renteomkostninger mellemregning anpartshaver	-20.508	-5.063	
	Renteomkostninger øvrige	-2.811	-1.715	
		<u>-56.997</u>	<u>-49.257</u>	
3	Skat af årets resultat			
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0	
	Årets regulering af udskudt skat	16.918	0	
	Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0	
		<u>16.918</u>	<u>0</u>	
4	Materielle anlægsaktiver			
		Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar	I alt	
	Kostpris 1. januar 2015	767.875	303.288	1.071.163
	Tilgang	0	64.975	64.975
	Afgang	0	-368.263	-368.263
	Kostpris 31. december 2015	<u>767.875</u>	<u>0</u>	<u>767.875</u>
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0	112.301	112.301
	Afskrivninger	0	67.157	67.157
	Afgang	0	-179.458	-179.458
	Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>767.875</u>	<u>0</u>	<u>767.875</u>

I af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen indgår avance ved salg af andre anlæg, driftsmateriel og inventar på 176 t.kr.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2015	125.000	-9.790	115.210
Overført, jf. resultatdisponering	0	103.979	103.979
Saldo 31. december 2015	125.000	94.189	219.189

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/12 2015	Afdrag næste år	Langfri- stet andel	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	323.618	14.000	309.618	253.618

7 Anden gæld

Anden gæld omfatter væsentligst skyldig moms for 2. halvår.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 324 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 768 t.kr.

Selskabets anpartshaver kautionerer herudover for selskabets gæld til realkreditinstitutter samt kreditinstitutter.

Der er herudover ikke foretaget pantsætninger eller givet sikkerhedsstillelser.

9 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Horst Becker, Åbakken 15, 3700 Rønne.