

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

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den

Rønne 20-5-19

Christoffer Becken
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 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 20. maj 2019
Direktion:



Horst Becker

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

I.H. Service Center ApS
Åbakken 15
3700 Rønne

Telefon: 40 42 18 29
E-mail: info@ih-service-center.dk

CVR-nr.: 25832825
Stiftet: 1. januar 2001
Hjemstedskommune: Rønne
Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december
Regnskabsår: 17

Direktion

Horst Becker

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 20. maj 2019 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

Årets resultat er som forventet og tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I.H. Service Center ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning indregnes i perioden denne vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendommen, herunder ejendomsskatter, fællesudgifter og vedligeholdelse m.v.

Andre driftsindtægter og omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger 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 måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

Grunde	Afskrives ikke
Bygninger	30 år

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

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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 juridi-ske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgiv-ning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i ud-skudt 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 nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2018	2017
Bruttoresultat		41.563	6.731
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger	4	0	0
Resultat af primær drift		41.563	6.731
Finansielle omkostninger	2	-20.160	-20.246
Resultat før skat		-21.403	-13.515
Skat af årets resultat	3	4.709	2.973
Årets resultat		16.694	-10.542
Forslag til resultatdisponering			
Overført/fremført resultat		16.694	-10.542
		16.694	-10.542

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2018	2017
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		767.875	767.875
		<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		16.771	21.479
		<u>16.771</u>	<u>21.479</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>16.771</u>	<u>21.479</u>
AKTIVER I ALT		<u>784.646</u>	<u>789.354</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2018	2017
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		103.675	86.981
Egenkapital i alt		228.675	211.981
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	5	264.474	280.125
		264.474	280.125
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	14.000	14.000
Kreditinstitutter		29.740	42.128
Gæld til anpartshaver		247.757	241.120
		291.497	297.248
Gældsforpligtelser i alt		555.971	577.373
PASSIVER I ALT		784.646	789.354
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter		2018	2017
kr.			
1	Personaleomkostninger		
	Selskabet har i lighed med sidste år ingen ansatte.		
2	Finansielle omkostninger		
	Renteomkostninger til realkreditinstitutter	13.369	14.077
	Renteomkostninger til kreditinstitutter	1.808	1.068
	Renteomkostninger mellemregning anpartshaver	4.983	5.101
		<u>20.160</u>	<u>20.246</u>
3	Skat af årets resultat		
	Årets regulering af udskudt skat	4.709	2.973
		<u>4.709</u>	<u>2.973</u>
4	Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg- ninger	I alt
	Kostpris 1. januar 2018	<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
	Kostpris 31. december 2018	<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
	Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
5	Langfristede gældsforpligtelser		
		Gæld i alt 31/12 2018	Afdrag næste år
	Prioritetsgæld	<u>278.474</u>	<u>14.000</u>
			Langfri- stet andel
			<u>264.474</u>
			Restgæld efter 5 år
			<u>208.474</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 278 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 768 t.kr.

Der er herudover ikke foretaget pantsætninger eller givet sikkerhedsstillelser.