

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

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den Rønne den 31-5 2017

Christoffer Beck
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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 2017

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: 15

Direktion

Horst Becker

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2017 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 solgte i december 2015 dets udlejningsaktivitet og har i 2016 alene haft udlejning af selskabets ejendom.

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 2016.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for I.H. Service Center ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabets har udover dets ejendom til udlejning, hvorpå der ikke afskrives ikke materielle aktiver.

Ingen af ovenstående ændringer har nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

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 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 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdi 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.

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 underskud, 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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2016	2015
Bruttoresultat		-11.951	195.615
Personaleomkostninger	1	0	-202.455
Af- og nedskrivninger	4	0	109.038
Andre driftsindtægter		41.859	41.860
Resultat af primær drift		29.908	144.058
Finansielle omkostninger	2	-25.633	-56.997
Resultat før skat		4.275	87.061
Skat af årets resultat	3	-941	16.918
Årets resultat		3.334	103.979
Forslag til resultatdisponering			
Overført/fremført resultat		3.334	103.979
		3.334	103.979

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2016	2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	4		
Grunde og bygninger		767.875	767.875
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
		<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>767.875</u>	<u>767.875</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	24.656
Udskudt skatteaktiv		18.506	16.918
Tilgodehavende anpartshaver		0	30.508
Andre tilgodehavender		1.073	0
Periodeafgrænsningsposter		5.000	7.087
		<u>24.579</u>	<u>79.169</u>
Likvide beholdninger		<u>10.805</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>35.384</u>	<u>79.169</u>
AKTIVER I ALT		<u>803.259</u>	<u>847.044</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2016	2015
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		97.523	94.189
Egenkapital i alt		222.523	219.189
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	5	295.165	309.618
		295.165	309.618
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	14.000	14.000
Kreditinstitutter		0	183.035
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	14.139
Gæld til anpartshaver		271.571	0
Anden gæld		0	107.063
		285.571	318.237
Gældsforpligtelser i alt		580.736	627.855
PASSIVER I ALT		803.259	847.044
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter		2016	2015
kr.			
1	Personaleomkostninger		
	Gager og lønninger	0	200.000
	Øvrige personaleomkostninger	0	2.455
		0	202.455
	Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	0	1
2	Finansielle omkostninger		
	Renteomkostninger til realkreditinstitutter	-14.588	-15.176
	Renteomkostninger til kreditinstitutter	-3.516	-18.502
	Renteomkostninger mellemregning anpartshaver	-7.366	-20.508
	Renteomkostninger øvrige	-163	-2.811
		-25.633	-56.997
3	Skat af årets resultat		
	Årets regulering af udskudt skat	-941	16.918
		-941	16.918
4	Materielle anlægsaktiver		
		Grunde og byg- ninger	I alt
	Kostpris 1. januar 2016	767.875	767.875
	Kostpris 31. december 2016	767.875	767.875
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	0	0
	Af- og nedskrivninger 31. december 2016	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	767.875	767.875
5	Langfristede gældsforpligtelser		
		Gæld i alt 31/12 2016	Afdrag næste år
	Prioritetsgæld	309.165	14.000
		Langfri- stet andel	Restgæld efter 5 år
		295.165	239.165

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 309 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 768 t.kr.

Der er herudover ikke foretaget pantsætninger eller givet sikkerhedsstillelser.