

In-Service Holding ApS

Alskovvej 49

7470 Karup J

CVR-nr. 27978800

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. maj 2017



Lisbeth Juhl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for In-Service Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 10. april 2017

Direktion



Dagny Lisbeth Juhl

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i In-Service Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for In-Service Holding ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 10. april 2017

ANKER HØST
registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 31626536

Jens Erik Ager
Registreret revisor



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	In-Service Holding ApS Alskovvej 49 7470 Karup J
Telefon	97 10 10 30
E-mail	lisbeth@in-service.dk
CVR-nr.	27978800
Stiftelsesdato	19. juli 2004
Hjemsted	Viborg
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Dagny Lisbeth Juhl, Direktør
Revisor	ANKER HØST registreret revisionsaktieselskab Østergade 12 7400 Herning CVR-nr.: 31626536
Pengeinstitut	Vestjysk bank Dalgasgade 29B 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive holdingsvirksomhed for dattervirksomheden. Dattervirksomhedens formål er at drive et alsidigt smede- og maskinværksted med speciale i at udvikle specialmaskiner til forskellige brancher.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 150.886, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 830.428, og en egenkapital på kr. 113.782.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Et generationsskifte har været planlagt i en del år og med virkning fra den 1. januar overdrages kapitalandelene med den regnskabsmæssige og økonomiske virkning til Flemming Juhl ApS, således at dette selskab fremadrettet ejer datterselskabet 100%.

Derudover er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet vil fremadrettet ophøre med at være holdingselskab for dattervirksomheden og blive til et selskab med investering i værdipapirer m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for In-Service Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder omkostninger ved drift af holdingselskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat og eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill samt negativ goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Det konvertible gældsbrief kan i perioden indtil 31. december 2028 konverteres til selskabskapital.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Der beregnes ikke tilgodehavende skat af skattemæssigt underskud.

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab		-6.081	-6.081
Driftsresultat		-6.081	-6.081
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		171.984	21.995
Andre finansielle indtægter		10	16
Finansielle omkostninger		-15.027	-15.651
Resultat før skat		150.886	279
Årets resultat		150.886	279
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		69.804	0
Overført resultat		81.082	279
Resultatdisponering		150.886	279

Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	800.000	628.016
Finansielle anlægsaktiver		<u>800.000</u>	<u>628.016</u>
Anlægsaktiver		<u>800.000</u>	<u>628.016</u>
Likvide beholdninger		<u>30.428</u>	<u>31.618</u>
Omsætningsaktiver		<u>30.428</u>	<u>31.618</u>
Aktiver		<u>830.428</u>	<u>659.634</u>

Balance 31. december 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	69.804	0
Overført resultat	4	-81.022	-162.104
Egenkapital		113.782	-37.104
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	5	420.000	480.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		220.207	183.544
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.000	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		71.439	28.194
Kortfristede gældsforpligtelser		716.646	696.738
Gældsforpligtelser		716.646	696.738
Passiver		830.428	659.634
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

2016

2015

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
In-Service ApS	Viborg	60,00	1.505.745	459.053
			1.505.745	459.053

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Årets tilgang	69.804	0
Saldo ultimo	69.804	0

4. Overført resultat

Saldo primo	-162.104	-162.383
Årets tilgang	81.082	279
Saldo ultimo	-81.022	-162.104

5. Konvertible og udbyttegivende gældsbreve

Konvertibel gældsbrief	420.000	480.000
	420.000	480.000

Det konvertible gældsbrief er ydet på anfordringsvilkår og forrentes med diskontoen + 3% p.a. og kan hel eller delvis indfries eller konverteres til selskabskapital i perioden 1. januar 2014 og indtil 31. december 2028.

6. Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelse:

Selskabet har afgivet en kaution til driftselskabet på 60% af driftselskabets mellemværende med pengeinstitut som pr. 31. december 2016 udgør ialt kr. 2.263.089.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for datterselskabets og holdingselskabets gæld til pengeinstitut og Vækstfonden er der stillet sikkerhed i kapitalandelene i In Service ApS.