

Årsrapport for 2017/18

01.07.17 - 30.06.18
(2. regnskabsår)

Industriservice IVS

Søren Toftsvej 19
9850 Hirtshals

CVR-nr. 37410381

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2018.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Industriservice IVS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 28. november 2018.

Direktion

Bent Felvø

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Industriservice IVS
Søren Toftsvøj 19
9850 Hirtshals

CVR-nr.: 37410381
Etableret: 16. januar 2016
Hjemstedskommune:
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Bent Felvø

Revisor

LG Revision I/S
Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter varetransport samt drift af akvariebutik.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Industriservice IVS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver. Kostprisen på leasingaktiver er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

	<i>Brugstid</i>	<i>Restværdi</i>
Driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		1.472.779	1.443
Personaleomkostninger	1	1.610.372	1.550
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>27.246</u>	<u>19</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-164.840	-126
Andre finansielle omkostninger		<u>10.004</u>	<u>10</u>
Resultat før skat		-174.844	-136
Skat af årets resultat		<u>-66.422</u>	<u>0</u>
Årets resultat		-108.422	-136
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-136.319	0
Årets resultat		<u>-108.422</u>	<u>-136</u>
Til disposition		-244.741	-136
Overført resultat		<u>-244.741</u>	<u>-136</u>
Disponeret i alt		-244.741	-136

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>225.929</u>	<u>174</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>225.929</u>	<u>174</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>225.929</u>	<u>174</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		<u>66.422</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>66.422</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>138.350</u>	<u>79</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>204.772</u>	<u>79</u>
Aktiver i alt		<u>430.701</u>	<u>253</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1.000	1
Overført resultat		-244.741	-136
Egenkapital i alt	3	<u>-243.741</u>	<u>-135</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		76.541	26
Anden gæld		42.500	43
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>119.041</u>	<u>68</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.635	9
Anden gæld		532.765	312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>555.401</u>	<u>320</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>674.442</u>	<u>388</u>
Passiver i alt		<u>430.701</u>	<u>253</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
	Løn, gager og vederlag	1.525.036	1.450
	Pensioner	36.159	51
	Andre udgifter til social sikring	49.177	49
	Personaleomkostninger i alt	1.610.372	1.550

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3, sidste år 3.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	192.875
	Tilgang i årets løb	79.588
	Kostpris ultimo	272.463
	Af- og nedskrivninger, primo	19.287
	Årets af- og nedskrivninger	27.246
	Af- og nedskrivninger, ultimo	46.534
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	225.929

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	1.000	-136.319	-135.319
	Årets resultat	0	-108.422	-108.422
	Saldo ultimo	1.000	-244.741	-243.741