

Årsrapport for 2016/17

16.01.16 - 30.06.17

(1. regnskabsår)

Industriservice IVS

Søren Toftsvej 19
9850 Hirtshals

CVR-nr. 37410381

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2017.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 16. januar - 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 2016/17.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. januar 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 7. december 2017.

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: 16. januar - 30. juni

Direktion

Bent Felvø

Revisor

LG Revision I/S
Torvegade 3A, 2. sal
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter varetransport samt drift af akvariebutik.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Industriservice IVS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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 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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 leasingydelser.

	<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".

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 16. januar - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.443.360
Personaleomkostninger	1	1.550.019
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>19.287</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-125.946
Andre finansielle omkostninger		<u>10.373</u>
Årets resultat		<u>-136.319</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		<u>-136.319</u>
Til disposition		<u>-136.319</u>
Overført til næste år		<u>-136.319</u>
Disponeret i alt		<u>-136.319</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>173.587</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>173.587</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>173.587</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger		<u>79.474</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>79.474</u>
Aktiver i alt		<u>253.061</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2016/17</u> kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		1.000
Overført resultat		<u>-136.319</u>
Egenkapital i alt	3	<u>-135.319</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt		25.745
Anden gæld		<u>42.500</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>68.245</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.512
Anden gæld		<u>311.622</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>320.135</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>388.380</u>
Passiver i alt		<u>253.061</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17 kr.
	Løn, gager og vederlag	1.449.936
	Pensioner	51.000
	Andre udgifter til social sikring	49.082
	Personaleomkostninger i alt	1.550.019

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 5, sidste år 5.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Tilgang i årets løb	192.875
	Kostpris ultimo	192.875
	Årets af- og nedskrivninger	19.287
	Af- og nedskrivninger, ultimo	19.287
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	173.587

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

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.