

Pro Service, Ikast II ApS
Norgesgade 61, 7430 Ikast

CVR-nr. 35 86 61 91

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18 / 10 2016



Bjarne S. Vestertoft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Pro Service, Ikast II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 7. oktober 2016

Direktion



Bjarne S. Vestertoft

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Pro Service, Ikast II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Pro Service, Ikast II ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 7. oktober 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76


Allan Bjørn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pro Service, Ikast II ApS Norgesgade 61 7430 Ikast Telefon: 97252045 CVR-nr.: 35 86 61 91 Stiftet: 27. maj 2014 Hjemsted: Ikast Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Bjarne S. Vestertoft
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Handelsbanken, Vestergade 2, 7430 Ikast
Dattervirksomheder	Jysk Toiletvogne ApS, Ikast Midtjyske Ejendomme ApS, Ikast Jysk Depotrum ApS, Ikast Midtjydsk Maskinudlejning, Videbæk ApS, Ikast B.S.V. Ejendomme ApS, Ikast Jysk Herning ApS, Ikast

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af tømrer- og snedkervirksomhed samt at besidde kapitalandele i datterselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.505 t.kr. mod 927 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.229 t.kr. mod -172 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro Service, Ikast II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraxis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Pro Service, Ikast II ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter afdækning af negativ egenkapital i tilknyttede virksomheder. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielsen af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	1.505.404	926.995
1 Personaleomkostninger	-1.390.101	-1.286.826
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-119.495	-104.240
Driftsresultat	-4.192	-464.071
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.292.763	278.905
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	234.771	199.504
Andre finansielle indtægter	6.504	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-325.826	-214.489
Resultat før skat	3.204.020	-200.151
3 Skat af årets resultat	25.079	27.862
Årets resultat	3.229.099	-172.289
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	112.444	110.889
Overføres til overført resultat	3.116.655	0
Disponeret fra overført resultat	0	-283.178
Disponeret i alt	3.229.099	-172.289

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	150.000	225.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>225.000</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.200	22.402
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.200</u>	<u>22.402</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.840.214	5.789.276
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.840.214</u>	<u>5.789.276</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.993.414</u>	<u>6.036.678</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	803.166	593.810
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.791.267	4.377.979
Udskudte skatteaktiver	19.635	12.762
Tilgodehavende selskabsskat	0	64.969
Andre tilgodehavender	179.501	0
Periodeafgrænsningsposter	35.546	29.199
Tilgodehavender i alt	<u>6.829.115</u>	<u>5.078.719</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.829.115</u>	<u>5.078.719</u>
Aktiver i alt	<u>11.822.529</u>	<u>11.115.397</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
8	Overført resultat	5.766.449	2.649.794
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	112.444	110.889
	Egenkapital i alt	<u>5.958.893</u>	<u>2.840.683</u>
Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	211.985	242.692
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>211.985</u>	<u>242.692</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	199.922	24.245
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.611	382.235
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.542.143	5.334.558
	Selskabsskat	153.110	0
	Anden gæld	3.713.865	2.290.984
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.651.651</u>	<u>8.032.022</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.651.651</u>	<u>8.032.022</u>
	Passiver i alt	<u>11.822.529</u>	<u>11.115.397</u>
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		
12	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.123.024	1.062.499
Pensioner	165.573	146.974
Andre omkostninger til social sikring	35.722	28.730
Personalemkostninger i øvrigt	65.782	48.623
	<u>1.390.101</u>	<u>1.286.826</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	88.196	190.298
Andre renteomkostninger	237.630	24.191
	<u>325.826</u>	<u>214.489</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-12.452	-64.969
Årets regulering af udskudt skat	-6.873	66.629
Regulering af tidligere års skat	-5.754	-29.522
	<u>-25.079</u>	<u>-27.862</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. juli 2015	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-150.000	-75.000
Årets afskrivninger	-75.000	-75.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-225.000</u>	<u>-150.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>150.000</u>	<u>225.000</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	60.806	60.806
Kostpris 30. juni 2016	60.806	60.806
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-38.404	-19.202
Årets afskrivninger	-19.202	-19.202
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	-57.606	-38.404
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	3.200	22.402
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	5.507.956	4.195.766
Tilgang i årets løb	312.000	1.312.190
Kostpris 30. juni 2016	5.819.956	5.507.956
Nedskrivninger 1. juli 2015	-683.283	-962.188
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	2.980.763	278.905
Udbytte	-3.500.000	0
Nedskrivninger 30. juni 2016	-1.202.520	-683.283
Overført til hensatte forpligtelser	222.778	964.603
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	222.778	964.603
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	4.840.214	5.789.276
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Jysk Toiletvogne ApS	Ikast	100 %
Midtjyske Ejendomme ApS	Ikast	100 %
Jysk Depotrum ApS	Ikast	100 %
Midtjydsk Maskinudlejning, Videbæk ApS	Ikast	100 %
B.S.V. Ejendomme ApS	Ikast	100 %
Jysk Herning ApS	Ikast	100 %
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	80.000	80.000
	80.000	80.000

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	2.649.794	2.932.972
Årets overførte overskud eller underskud	<u>3.116.655</u>	<u>-283.178</u>
	<u>5.766.449</u>	<u>2.649.794</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	110.889	109.334
Udloddet udbytte	-110.889	-109.334
Udbytte for regnskabsåret	<u>112.444</u>	<u>110.889</u>
	<u>112.444</u>	<u>110.889</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen ud over sædvanlig garanti på byggearbejder.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 251 t.kr.

Noter

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Bjarne S. Vestertoft, Norgesgade 61, 7430 Ikast