

Vitex ApS

Bernstorffsvej 246, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 10 04 44 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2017.

Vagn Henrik Ibsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vitex 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 23. juni 2017

Direktion

Pia Madsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Vitex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vitex ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 23. juni 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Hans Grube
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vitex ApS Bernstorffsvej 246 2920 Charlottenlund
	CVR-nr.: 10 04 44 48
	Stiftet: 1. december 1985
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Pia Madsen, Direktør
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	FDJ NR. 1 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 537.320 kr. mod 187.199 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 78.838 kr. mod 147.749 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vitex ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 Vitex ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nettoomsætning	537.320	187.199
Andre driftsindtægter	0	370.358
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-85.550	-13.842
Andre eksterne omkostninger	<u>-238.584</u>	<u>-365.141</u>
Bruttoresultat	213.186	178.574
1 Personaleomkostninger	<u>-144.105</u>	<u>0</u>
Driftsresultat	69.081	178.574
Andre reguleringer fra tilknyttet virksomhed	30.597	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.338</u>	<u>-228</u>
Resultat før skat	97.340	178.346
Skat af årets resultat	<u>-18.502</u>	<u>-30.597</u>
Årets resultat	78.838	147.749
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>78.838</u>	<u>147.749</u>
Disponeret i alt	78.838	147.749

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Deposita	27.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	27.000	0
Anlægsaktiver i alt	27.000	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	152.531	-509
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
Andre tilgodehavender	31.085	30.407
Tilgodehavender i alt	183.616	29.898
Likvide beholdninger	22.016	33.422
Omsætningsaktiver i alt	205.632	63.320
Aktiver i alt	232.632	63.320

Balance 31. december

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	500.000
5 Overført resultat	-139.523	-668.361
Egenkapital i alt	-89.523	-168.361
Gældsforpligtelser		
Deposita	30.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	30.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	139.175	131.925
Gæld til tilknyttede virksomheder	68.950	68.950
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	18.502	30.597
Anden gæld	65.528	209
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	292.155	231.681
Gældsforpligtelser i alt	322.155	231.681
Passiver i alt	232.632	63.320

6 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	140.000	0
Andre omkostninger til social sikring	1.325	0
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>2.780</u>	<u>0</u>
	<u>144.105</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende ansat. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er er nogen personaleomkostninger i sammenligningstallene for 2015 i årsrapporten.</p>		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>2.338</u>	<u>228</u>
	<u>2.338</u>	<u>228</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Deposita		
Kostpris 1. januar 2016	<u>27.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>27.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>27.000</u>	<u>0</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	500.000	500.000
Kontant kapitalnedsættelse	<u>-450.000</u>	<u>0</u>
	<u>50.000</u>	<u>500.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	-668.361	-816.110
Årets overførte overskud eller underskud	78.838	147.749
Overført fra selskabskapital	<u>450.000</u>	<u>0</u>
	<u>-139.523</u>	<u>-668.361</u>

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med FDJ NR. 1 ApS, CVR-nr. 39513110 som administrationsselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.