

Siam Service ApS

Rådhusstorvet 5, 2. sal
3520 Farum

CVR.nr.: 26 38 66 08

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
12. marts 2017

Karsten Raksaphon
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Selskabets hovedaktivitet	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016	9.
Balance pr. 30/9 2016	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Siam Service ApS
Rådhusstorvet 5, 2. sal
3520 Farum

CVR.nr.: 26 38 66 08

Hjemstedskommune: Furesø

Regnskabsperiode: 1/10 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 20/12 2001

Direktion

Karsten Raksaphon

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Siam Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 17. december 2016

Direktion

.....
Karsten Raksaphon

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i og erhvervs-service, handel, samt andre finansieringsaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som forventes ikke at være af tilbagevendende karakter.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/10 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Nettoomsætning	5.597	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-5.162	0
Andre eksterne omkostninger	-1	0
BRUTTORESULTAT	434	0
Personaleomkostninger	0	0
DRIFTSRESULTAT	434	0
Andre finansielle indtægter	3.266	0
Finansielle omkostninger	-5.951	-31.685
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-2.251	-31.685
Ekstraordinære omkostninger	-128.436	0
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-130.687	-31.685
1 Skat af årets resultat	309	-10.908
ÅRETS RESULTAT	-130.378	-42.593
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-130.378	-42.593
I ALT	-130.378	-42.593

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	343	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	144.579	153.312
Andre tilgodehavender	43.628	172.173
1 Udskudte skatteaktiver	<u>7.671</u>	<u>7.362</u>
Tilgodehavender i alt	<u>196.221</u>	<u>332.847</u>
Likvide beholdninger	<u>9</u>	<u>8</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>196.230</u>	<u>332.855</u>
AKTIVER I ALT	<u>196.230</u>	<u>332.855</u>

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	-350.436	-220.058
	EGENKAPITAL I ALT	-225.436	-95.058
	Gæld til pengeinstitutter	26	144
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	33.274	12.142
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	111.417	96.777
1	Selskabsskat	0	21.100
	Anden gæld	276.949	297.750
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	421.666	427.913
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	421.666	427.913
	PASSIVER I ALT	196.230	332.855

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-309	10.908
	<u>-309</u>	<u>10.908</u>
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Betalt ordinær acontoskat	0	-3.000
	<u>0</u>	<u>-3.000</u>
Restskat	0	-3.000
	<u>0</u>	<u>-3.000</u>
Skyldig skat for dette år i alt	<u>0</u>	<u>-3.000</u>
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Tilgodehavende skat for dette år	0	3.000
Skyldige selskabsskatter tidligere år	0	-24.100
	<u>0</u>	<u>-21.100</u>
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>0</u>	<u>-21.100</u>
Note 2 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 500.		
Note 3 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-220.058	-177.465
Årets resultat	-130.378	-42.593
	<u>-350.436</u>	<u>-220.058</u>