

VH Service ApS

Herlev Hovedgade 15
2730 Herlev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/06/2017

Anders Vang
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VH Service ApS
Herlev Hovedgade 15
2730 Herlev

Telefonnummer: 23238323

CVR-nr: 27403425

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank
Hørsholm Afdeling Hørsholm Midtpunkt
2970 Hørsholm
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 – 31. december 2016 for VH Service ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 12/06/2017

Direktion

Anders Vang

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revisionen også for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- og afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen.

Bruttoresultatet indeholder omsætningen med fradrag af andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, distribution, salg og kontorhold mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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).

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		316.043	639.691
Personaleomkostninger	1	-263.844	-241.463
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.360	-20.360
Resultat af ordinær primær drift		31.839	377.868
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			0
Andre finansielle indtægter		0	118.271
Øvrige finansielle omkostninger	2	-93.257	-88.371
Ordinært resultat før skat		-61.418	407.768
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-61.418	407.768
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-61.418	407.768
I alt		-61.418	407.768

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.360	40.720
Materielle anlægsaktiver i alt	3	20.360	40.720
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		20.360	40.720
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.461.278	2.246.278
Andre tilgodehavender		12.120	0
Tilgodehavender i alt		2.473.398	2.246.278
Likvide beholdninger		95.403	245.992
Omsætningsaktiver i alt		2.568.801	2.492.270
Aktiver i alt		2.589.161	2.532.990

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		22.088	83.505
Egenkapital i alt		147.088	208.505
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	23.390
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		222.499	76.134
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.219.574	2.224.961
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.442.073	2.324.485
Gældsforpligtelser i alt		2.442.073	2.324.485
Passiver i alt		2.589.161	2.532.990

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	255.272	207.100
Andre omkostninger til social sikring	2.935	3.563
Andre personaleomkostninger	5.637	30.800
	<u>263.844</u>	<u>241.463</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Renteudgift, virksomhedsdeltagere og ledelse	87.114	88.117
Andre renteudgifter	6.143	254
	<u>93.257</u>	<u>88.371</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>101.800</u>
Kostpris ultimo	<u>101.800</u>
Af- og nedskrivning primo	-61.080
Årets afskrivning	<u>-20.360</u>
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-81.440</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20.360</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed indenfor virksomhedsrådgivning, formidling af flybilletter samt at virke som holdingselskab.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk og ubegrænset med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.