

SH SERVICE ApS

Amager Strandvej 142, 4 th
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/06/2017

Sonny Hoffmann Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SH SERVICE ApS Amager Strandvej 142, 4 th 2300 København S Telefonnummer: 48793171 CVR-nr: 29414319 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Hovedvejen 107 2600 Glostrup
Revisor	NORDKYST REVISION GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB Østergade 20 3200 Helsingør DK Danmark CVR-nr: 37605255 P-enhed: 1021328355

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for SH SERVICE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftaler. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 23/05/2017

Direktion

Sonny Hoffmann Nielsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller, at der fravælges revision for det kommende år, idet det erklæres, at reglerne herfor er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i SH SERVICE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SH SERVICE ApS for regnskabsåret 1/1 2016 – 31/12 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 revisors 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.

Helsingør, 23/05/2017

Ole Jørgensen
Godkendt revisor
NORDKYST REVISION GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR: 37605255

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift- og udvikling af serviceselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 67.492, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 19.083.353.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for SH SERVICE ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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. Tilsvarende indregnes forpligtelser 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 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 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- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægtskriterium

Selskabets nettoomsætning er indregnet med faktureringsprincippet som indtægtsgrundlag.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kostprisen på finansielt leasede aktiver opgøres til dagsværdi eller hvis denne er lavere, nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning kontor.....	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år

Anskaffelser med en kostpris under skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til anskaffessummen.
Andre kapitalandele i virksomheder måles i balancen til anskaffessummen.

Udbytte indregnes under posten indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder i det år hvor generalforsamlingen beslutter at udlodde udbytte.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder måles til salgspris.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den 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 nettoskatteaktiver 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 %.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		290.000	982.917
Vareforbrug			-120.000
Andre eksterne omkostninger		-173.822	-232.862
Bruttoresultat		116.178	630.055
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.722	-51.100
Resultat af ordinær primær drift		104.456	578.955
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		28.408	
Andre finansielle omkostninger		-49.004	-106.491
Ordinært resultat før skat		83.860	472.464
Skat af årets resultat	1	-16.368	-125.185
Årets resultat		67.492	347.279
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		67.492	347.279
I alt		67.492	347.279

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.880	40.602
Materielle anlægsaktiver i alt	2	28.880	40.602
Kapitalandele i associerede virksomheder		21.305.000	21.430.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		795.099	
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	22.100.099	21.430.000
Anlægsaktiver i alt		22.128.979	21.470.602
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.750	914.063
Tilgodehavende skat		51.632	
Andre tilgodehavender		145.474	
Tilgodehavender i alt		290.856	914.063
Likvide beholdninger		47.189	103.835
Omsætningsaktiver i alt		338.045	1.017.898
Aktiver i alt		22.467.024	22.488.500

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		18.958.353	18.890.861
Egenkapital i alt		19.083.353	19.015.861
Gæld til realkreditinstitutter		2.333.081	2.333.081
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.333.081	2.333.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	108.515
Skyldig selskabsskat			53.185
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.040.590	977.858
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.050.590	1.139.558
Gældsforpligtelser i alt		3.383.671	3.472.639
Passiver i alt		22.467.024	22.488.500

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015
	kr.
Aktuel skat	16.368
Ændring af udskudt skat	0
	16.368

Skatten er beregnet med 22%.
Der er ikke beregnet udskudt skatteaktiv.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning	Andre Anlæg
	kantor	mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	36.102	30.370
Tilgang	-	-
Afgang	-	-
Kostpris ultimo	36.102	30.370
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-	25.870
Årets afskrivning	7.222	4.500
Tilbageførsel ved afgang	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	7.222	30.370
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.880	-

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	21.305.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	21.305.000
Nettoopskrivninger primo	0
Op- og nedskrivning på afhændede aktiver	0
Året op- og nedskrivning	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	21.305.000
Fortjeneste salg af kapitalandele	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
HWG Ejendomme A/S, Herlev	33,33%	40.995.673	-4.800.718
SG Partners A/S, Fredensborg	14%	78.441.000	18.148.000