

Vinterservice Danmark ApS

CVR-nr. 32 30 24 32

Tranegårdsvej 48
2900 Hellerup

Årsrapport for perioden 1. januar 2016 - 30. september 2016

(Regnskabsperiode 1. januar 2016 - 30. september 2016)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Niels Erik Bidstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 30. september 2016 for Vinterservice Danmark ApS.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 16. november 2016

I direktionen:

Niels Erik Bidstrup

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vinterservice Danmark ApS Tranegårdsvej 48 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 32 30 24 32
	Stiftet: 1. august 2010
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Niels Erik Bidstrup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive handel og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. september

	Note	1.1 - 30.9 2015/16	1.1 - 31.12 2014/15
Bruttofortjeneste		566.437	27.381
Personaleomkostninger	1	0	-68.750
Af- og nedskrivninger	2	-77.228	-246.720
Driftsresultat		489.209	-288.089
Finansielle indtægter		400	100
Finansielle omkostninger		-1.493	0
Ordinært resultat før skat		488.116	-287.989
Skat af årets resultat	3	-99.012	84.541
Årets resultat		389.104	-203.448
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		389.104	-203.448
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		389.104	-203.448

Balance pr. 30. september

Aktiver	Note	30. september 2016	31. december 2015
Færdiggjorte udviklingsprojekter	4	929.957	700.080
Immaterielle anlægsaktiver		929.957	700.080
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	32.500	40.000
Materielle anlægsaktiver		32.500	40.000
Deposita		15.450	15.000
Finansielle anlægsaktiver		15.450	15.000
Anlægsaktiver		977.907	755.080
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.500	58.320
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		291.647	53.026
Andre tilgodehavender		61.700	73.575
Periodeafgrænsningsposter		5.477	2.842
Kortfristede tilgodehavender		421.324	187.763
Likvide beholdninger		8.842	47.518
Omsætningsaktiver		430.166	235.281
Aktiver i alt		1.408.073	990.361

Balance pr. 30. september

Passiver	Note	30. september 2016	31. december 2015
		<u> </u>	<u> </u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.009.368	620.264
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital	6	<u>1.089.368</u>	<u>700.264</u>
Hensættelser til udskudt skat	7	206.000	141.000
Hensatte forpligtelser		<u>206.000</u>	<u>141.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.547	63.936
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	85.161
Selskabsskat		34.012	0
Anden gæld		4.734	0
Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere		412	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>112.705</u>	<u>149.097</u>
Gældsforpligtelser		<u>112.705</u>	<u>149.097</u>
Passiver i alt		<u>1.408.073</u>	<u>990.361</u>
Eventualforpligtelser	8		

Noter

	2015/16	2014/15
1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	0	68.750
	0	68.750
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger, færdiggjorte udviklingsprojekter	69.728	236.720
Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.500	10.000
	77.228	246.720
3 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	34.012	0
Regulering af udskudt skat	65.000	-84.541
	99.012	-84.541
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Kostpris 1. januar	1.183.600	1.183.600
Årets tilgang	299.605	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. september	1.483.205	1.183.600
Afskrivninger 1. januar	483.520	246.800
Årets afskrivninger	69.728	236.720
Afskrivninger 30. september	553.248	483.520
Regnskabsmæssig værdi 30. september	929.957	700.080

Noter

	2015/16	2014/15
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	50.000	0
Årets tilgang	0	50.000
Årets afgang	0	0
Kostpris 30. september	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Afskrivninger 1. januar	10.000	0
Årets afskrivninger	7.500	10.000
Afskrivninger 30. september	<u>17.500</u>	<u>10.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>32.500</u>	<u>40.000</u>
6 Egenkapital		
Anpartskapital 1. januar	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Anpartskapital 30. september	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat 1. januar	620.264	823.712
Forslag til årets resultatfordeling	389.104	-203.448
Overført resultat 30. september	<u>1.009.368</u>	<u>620.264</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. september	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 30. september	<u>1.089.368</u>	<u>700.264</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
7 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	141.000	225.541
Regulering af udskudt skat i året	65.000	-84.541
	<u>206.000</u>	<u>141.000</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger. Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Levetiden på færdiggjorte udviklingsprojekter er fastsat på baggrund af en forventning om en fortsat høj loyalitet hos virksomhedens nuværende kunder.

Nedskrivning af immaterielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde 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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

Niels Erik Bidstrup

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-949818731165

IP: 77.233.238.58

2016-11-16 12:21:45Z

NEM ID 

Niels Erik Bidstrup

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-949818731165

IP: 77.233.238.58

2016-11-17 10:13:31Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>