

VIRTUAL SERVICER ApS

Dybendal Alle 12, 1
2630 Taastrup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2017

Christian Englev Christiansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VIRTUAL SERVICER ApS Dybendal Alle 12, 1 2630 Taastrup
	CVR-nr: 34213011
	Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Danske Bank DK Danmark

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapport for 2016/2017 for Virtual Servicer ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er udarbejdet af direktionen og er gældende for regnskabsåret 1.juli 2016 til 30. juni 2017.

Det er direktionens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 1. juli 2016 samt af resultatet af selskabets aktiver og pengestrømme for regnskabsåret.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det indstilles til generalforsamlingen, at revision af årsrapporten fortsat fravælges. Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne for fravalg er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høje Taastrup, den 30/11/2017

Direktion

Christian Englev Christiansen
Adm. direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår, da selskabet opfylder kravene herfor

Ledelsesberetning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for . Regnskabsklasse B
Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Virtual Servicer ApS er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. I skatteregnskabet er alle aktiver afskrevet. I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, samt værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse

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. Bruttofortjeneste Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen af konkurrencemæssige hensyn ikke oplyst i årsrapporten. Dette forklares ved virksomhedens forretningsomfang og produktsortiment. Finansielle poster Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat. Selskabsskat og udskudt skat Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat vedrørende posteringer direkte på egenkapitalen indregnes direkte under hensættelse til udskudt skat i balancen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Balance

Immaterielle aktiver Immaterielle aktiver består af køb af kunder. På af at en stor kunde ikke længere havde brug for en specialtilrettet løsning er der blevet afskrevet ekstraordinært på denne post så dens værdi er i overensstemmelse med den faktiske værdi.

Materielle anlægsaktiver. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Side 6 af 9

CVR-nr. 34213011

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

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år. Aktiver med en kostpris på under 11.000 kr. pr. enhed eller med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger 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. Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivningen er opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de tilgodehavender, der skønnes behæftet med risiko. Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominel værdi. Udskudt skatteaktiv er beregnet til den aktuelle skattemæssige værdi baseret på en selskabsskat på 25 %.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for . Regnskabsklasse B

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Virtual Servicer ApS er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. I skatteregnskabet er alle aktiver afskrevet. I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, samt værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse

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. Bruttofortjeneste Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen af konkurrencemæssige hensyn ikke oplyst i årsrapporten. Dette forklares ved virksomhedens forretningsomfang og produktsortiment. Finansielle poster Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat. Selskabsskat og udskudt skat Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat vedrørende posteringer direkte på egenkapitalen indregnes direkte under hensættelse til udskudt skat i balancen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Balance

Immaterielle aktiver Immaterielle aktiver består af køb af kunder. På af at en stor kunde ikke længere havde brug for en specialtilrettet løsning er der blevet afskrevet ekstraordinært på denne post så dens værdi er i overensstemmelse med den faktiske værdi.

Materielle anlægsaktiver. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Side 6 af 9

CVR-nr. 34213011

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år. Aktiver med en kostpris på under 11.000 kr. pr. enhed eller med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger 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. Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivningen er opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de tilgodehavender, der skønnes behæftet med risiko. Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominel værdi. Udskudt skatteaktiv er beregnet til den aktuelle skattemæssige værdi baseret på en selskabsskat på 25 %.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.680	2.620
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.800	-2.600
Resultat af ordinær primær drift		-120	20
Øvrige finansielle omkostninger		-6	-19
Ordinært resultat før skat		-126	1
Årets resultat		-126	
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		214.831	216.631
Immaterielle anlægsaktiver i alt		214.831	216.631
Anlægsaktiver i alt		214.831	216.631
Likvide beholdninger		-665	163
Omsætningsaktiver i alt		-665	163
Aktiver i alt		214.166	216.794

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-296	-170
Egenkapital i alt		79.704	79.830
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		134.462	136.964
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		134.462	136.964
Gældsforpligtelser i alt		134.462	136.964
Passiver i alt		214.166	216.794