

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

VISION SERVICE II APS

**Gammel Kongevej 1, 2
1610 København V**

CVR-nr. 35 25 17 74

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
29. januar 2016

Kasper Willemoes Christensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11-12
Noter	13-14

Selskabet:

Vision Service II ApS
Gammel Kongevej 1, 2
1610 København V

Telefon 70 70 21 07

Direktion:

Kasper Willemoes Christensen

Pengeinstitutter:

Nordea
Vesterbrogade 8
0900 København C

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Modervirksomhed:

Abe og Ninus Holding ApS
CVR-nr. 35 25 17 58

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Vision Service II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. januar 2016.

Direktionen:

Kasper Willemoes Christensen

Til kapitalejerne i Vision Service II ApS.

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Vision Service II ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar:

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNING:

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. januar 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Vision Service II ApS' væsentligste aktivitet er Facility Management og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke i øvrigt indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Årsregnskabet for Vision Service II ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og leverede salg med fradrag af afgivne rabatter.

Finansielle poster:

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

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskabet for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver 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	20,0%
---	-------

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, reguleret for interne gevinster og tab.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellem mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 3 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indregnes under hensættelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang, den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0. Såfremt modervirksomheden eller andre tilknyttede virksomheder har et tilgodehavende hos den tilknyttede virksomhed nedskrives dette med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

PASSIVER:**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.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Skyldig skat og udskudt skat, fortsat:

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 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Note	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	6.632.490	6.403.551
1 Personaleomkostninger	-6.614.919	-6.381.071
INDTJENINGSBIDRAG	17.571	22.480
Af- og nedskrivninger	-16.333	-16.000
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	1.238	6.480
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	685.951	43.084
Finansielle omkostninger	-1.410	-23.485
RESULTAT FØR SKAT	685.779	26.079
2 Skat af årets resultat	-893	-1.252
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	684.886	24.828
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	775.000	133.333
Reserve for nettoopskrivninger	0	0
Overført overskud	-90.114	-108.505
<u>DISPONERET I ALT</u>	684.886	24.828

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>58.333</u>	<u>54.667</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>58.333</u>	<u>54.667</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>714.604</u>	<u>28.653</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>714.604</u>	<u>28.653</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>772.938</u>	<u>83.320</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	559.121	526.511
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	657.004
Andre tilgodehavender	<u>15.878</u>	<u>31.546</u>
TILGODEHAVENDER	<u>574.999</u>	<u>1.215.060</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>421.476</u>	<u>200.562</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>996.475</u>	<u>1.415.623</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>1.769.413</u>	<u>1.498.943</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

12

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Reserve for nettoopskrivninger	0	0
4 Overført overskud	9.574	99.689
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	680.000	133.333
EGENKAPITAL	769.574	313.022
Hensættelse til udskudt skat	2.108	2.272
HENSATTE FORPLIGTELSER	2.108	2.272
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.619	14.343
Gæld til tilknyttede virksomheder	115.186	42.054
Selskabsskat	2.650	108.573
Anden gæld	876.275	1.018.679
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	997.730	1.183.649
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	997.730	1.183.649
PASSIVER I ALT	1.769.413	1.498.943

5 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

1	Personaleomkostninger	2015	2014
	Gager og lønninger	6.147.914	5.887.327
	Feriepengeregulering	5.119	110.929
	Lønrefusion	-174.910	-166.273
	Pensioner og sociale omkostninger	558.568	530.761
	Personaleomkostninger i øvrigt	78.227	18.327
	I ALT	6.614.919	6.381.071

2	Selskabsskat og udskudt skat	2015	2014
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	1.058	1.593
	Regulering af udskudt skat	-164	-341
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT	893	1.252

3 Finansielle anlægsaktiver

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Tilknyttede virksomheder: Vision Service ApS	København V	100,0%

4	Egenkapital	2015	2014
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	I ALT	80.000	80.000
	RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNINGER		
	Overført fra tidligere år	0	0
	Årets opskrivninger	0	0
	I ALT	0	0
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	99.689	208.194
	Overført af årets resultat	-90.114	-108.505
	I ALT	9.574	99.689
	HENLAGT TIL UDBYTTE		
	Overført fra tidligere år	133.333	100.000
	Aconto udbytte i regnskabsåret	95.000	0
	Udbetalt udbytte	-228.333	-100.000
	Forslag til årets resultatfordeling	680.000	133.333
	I ALT	680.000	133.333
	EGENKAPITAL I ALT	769.574	313.022

5 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, og renter, samt for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst indenfor sambeskatningskredsen.