

VNI Holding ApS
Peter Bangs Vej 245
2500 Valby

CVR-nr. 35 86 31 33

ÅRSRAPPORT 2016
(1. JANUAR – 31. DECEMBER)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 21/6 2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	6
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance 31. december 2016	9
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for VNI Holding ApS.

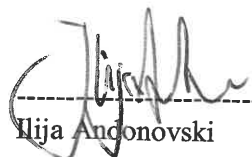
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 21/6 2017

I direktionen:



Ilija Andonovski

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabet er, at investere i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. 3.547.873 mod t.kr. 3.247 sidste år.

Selskabets egenkapital udgør 31/12 2016 kr. 26.563.469

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i VNI Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for VNI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores 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 -31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlaget for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder, om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA`s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet, som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for, at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for, at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt, at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke, at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion.
Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed, om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar, at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes, at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævende oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 20. juni 2017

REVISIONSFIRMAET

J. Gilbert Nielsen ApS

CVR 18137399

Niels J. Frost Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

VNI Holding ApS
Peter Bangs Vej 245
2500 Valby
CVR-nr. 35 86 31 33
Hjemstedskommune: København
3. regnskabsår

Direktion

Ilija Andonovski

Revision

Revisionsfirmaet
J. Gilbert Nielsen ApS
Trianglen 3, 1.
2100 København Ø

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabets aktiviteter

Selskabets formål er besiddelse af kapitalandele i andre selskaber samt at foretage investeringer i værdipapirer, fortrinsvis børsnoterede aktier og obligationer.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B. Årsrapporten for 2016 er udarbejdet efter samme regnskabsprincipper som det foregående år.

Årsrapporten er aflagt efter følgende vurderingsprincipper:

Værdipapirer

Værdipapirer er børsnoterede aktier og obligationer. Aktier og obligationer måles til kursværdien pr. 31. december 2016. Kursreguleringer er bogført over resultatopgørelsen.

Selskabsskat

Skat af årets resultat er udgiftsført med 22 % af det skattepligtige resultat.

Selskabet er tilsluttet ácontoskatteordningen.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2016

<u>Note</u>		2015 (t.kr)	
(1)	Andre eksterne udgifter.....	44.126	<u>43</u>
	<u>RESULTAT FØR RENTER</u>	<u>44.126</u>	<u>43</u>
(2)	Kursgevinst værdipapirer.....	688.242	1.130
	Kurstab værdipapirer.	170.562	0
	Resultat kapitalinteresser.	3.520.719	2.825
	Afskrivning koncerngoodwill.	<u>400.000</u>	<u>400</u>
	<u>FINANSIELE INDTÆGTER</u>	<u>3.638.399</u>	<u>3.555</u>
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	<u>3.594.273</u>	<u>3.512</u>
	Selskabsskat.....	<u>46.400</u>	<u>265</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>3.547.873</u>	<u>3.247</u>

Der foreslås disponeret således:

Overført til reserve for opskrivning efter den indre værdis metode.	3.120.719
Overført til næste år.	116.954
Afsat udbytte.....	<u>310.200</u>
	<u>3.547.873</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016Note

		2015 (t.kr.)
	<u>AKTIVER:</u>	
	<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>	
	Værdipapirer	14.279.593 13.974
(5)	Kapitalinteresser datterselskab.....	<u>10.682.740</u> <u>9.562</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>24.962.333</u> <u>23.536</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>	
	Andre tilgodehavende	134.129 32
	Tilgodehavende udbyttekast fra datterselskab.	2.000.000 2.900
	<u>LIKVIDE BEHOLDNINGER:</u>	
	Bank	<u>61.872</u> <u>17</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>2.196.001</u> <u>2.949</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>27.158.334</u> <u>26.485</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016 (fortsat)Note

		2015 (t.kr.)
<u>PASSIVER:</u>		
<u>EGENKAPITAL:</u>		
(4)	Anpartskapital.....	60.000 60
(5)	Overskud ved emission.....	15.862.369 15.862
(5)	Reserve for opskrivning eller indre værdis metode.....	9.606.471 6.486
(6)	Overført resultat.....	724.429 607
	Skyldigt udbytte.....	<u>310.200</u> <u>304</u>
	<u>EGENKAPITAL I ALT.....</u>	<u>26.563.469</u> <u>23.319</u>
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER:</u>		
	Mellemregning datterselskab.....	480.684 2.891
	Selskabsskat.....	104.181 265
	Skyldige omkostninger.....	<u>10.000</u> <u>10</u>
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER:.....</u>	<u>594.865</u> <u>3.166</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTIGELSER:.....</u>	<u>594.865</u> <u>3.166</u>
	<u>PASSIVER I ALT.....</u>	<u>27.158.334</u> <u>26.485</u>

Note

		2015 (t.kr.)
(1)	Andre eksterne udgifter.....	11.250
	Depotgebyr m.v.	<u>32.876</u>
		<u>44.126</u>
(2)	<u>Kursgevinst, værdipapirer m.m.:</u>	
	Kursgevinst og regulering værdipapirer.	0
	Rente og aktieudbytte m.v.	<u>688.242</u>
		<u>688.242</u>

(3) Selskabsskat:

Anpartskapitalen på kr.: 60.000 er fordelt på en eller flere anpartar a kr. 1.000 eller multipla heraf.

(4) KAPITALINTERESSER I DATTERVIRKSOMHEDER:

Selskabet besidder nom. kr. 125.000 anpartar i dattervirksomheden Serenex Rengøring ApS, Peter Bangs Vej 245, 2500 Valby.

Den bogførte værdi fremkommer således:

			<u>I alt</u>
Saldo 1. januar 2016	12.339.289	122.782	12.462.021
Årets resultat	3.445.086	75.633	3.520.719
Afskrivning koncerngoodwill	400.000	0	400.000
Afsat, skyldigt udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2016	13.384.375	198.415	13.582.740
Udbytte, afsat	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>15.384.375</u>	<u>198.415</u>	<u>15.582.740</u>

Heraf udgør koncerngoodwill kr. 2.800.000

<u>Selskab</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Udbytte</u>
Serenex ApS	København	100 %	9.684.325	3.445.086	2.000.000
VNI Ejendomme	København	100 %	<u>194.915</u>	<u>75.633</u>	<u>0</u>
			<u>9.879.240</u>	<u>3.520.719</u>	<u>2.000.000</u>

NOTER (fortsat)(5) Overført resultat:

Saldo 1. januar 2016	607.475
Årets resultat	427.154
Udbytte, afsat	<u>310.200</u>
	<u>724.429</u>