



LINDEBERG
STORM
FISCHER
Vi skaber løsninger

Herkules Service IVS

c/o DATEA A/S
Lyngby Hovedgade 4
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 36 06 86 20

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. juni 2017

Kirsten Hykkelbjerg Wulff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Herkules Service IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 19. juni 2017

Direktion

Kirsten Hykkelbjerg Wulff
direktør

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Herkules Service IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herkules Service IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 19. juni 2017

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 37 82 10 55

John Lindeberg Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Herkules Service IVS
c/o DATEA A/S
Lyngby Hovedgade 4
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 36 06 86 20
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Kirsten Hykelbjerg Wulff, direktør

Revisor

Lindeberg Storm Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Østerfælled Torv 10, 1. sal
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed som serviceselskab for udenlandske selskaber med interesser i Danmark og hermed forbundne virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på EUR 8.782, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på EUR 14.993.

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 for Herkules Service IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav, som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i EUR

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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/fradrag 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst 50.000 kr.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> EUR	<u>2014/15</u> EUR
Bruttofortjeneste		110.890	125.669
Personaleomkostninger	1	<u>-99.325</u>	<u>-117.469</u>
Resultat før finansielle poster		11.565	8.200
Finansielle indtægter	2	754	20
Finansielle omkostninger		<u>-1.062</u>	<u>-1.407</u>
Resultat før skat		11.257	6.813
Skat af årets resultat	3	<u>-2.475</u>	<u>-1.602</u>
Årets resultat		<u>8.782</u>	<u>5.211</u>
Overført til reserve for iværksætterselskaber		2.196	1.303
Overført resultat		<u>6.586</u>	<u>3.908</u>
		<u>8.782</u>	<u>5.211</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
		EUR	EUR
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		30.739	18.440
Andre tilgodehavender		0	3.611
Periodeafgrænsningsposter		209	0
Tilgodehavender		<u>30.948</u>	<u>22.051</u>
Likvide beholdninger		<u>3.444</u>	<u>12.591</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>34.392</u>	<u>34.642</u>
Aktiver i alt		<u><u>34.392</u></u>	<u><u>34.642</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>31.12.2016</u> EUR	<u>31.12.2015</u> EUR
Passiver			
Selskabskapital		1.000	1.000
Reserve for iværksætterselskab		3.499	1.303
Overført resultat		10.494	3.908
Egenkapital	4	<u>14.993</u>	<u>6.211</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.401	1.384
Gæld til tilknyttede virksomheder		390	5.479
Selskabsskat		2.475	1.602
Anden gæld		15.133	19.966
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>19.399</u>	<u>28.431</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>19.399</u>	<u>28.431</u>
Passiver i alt		<u><u>34.392</u></u>	<u><u>34.642</u></u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2014/15</u>
	EUR	EUR
1 Personalemkostninger		
Lønninger	<u>99.325</u>	<u>117.469</u>
	<u>99.325</u>	<u>117.469</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	738	0
Valutakursgevinster	<u>16</u>	<u>20</u>
	<u>754</u>	<u>20</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>2.475</u>	<u>1.602</u>
	<u>2.475</u>	<u>1.602</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for iværksættelse lskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1.000	1.303	3.908	6.211
Årets resultat	0	2.196	6.586	8.782
Egenkapital 31. december 2016	1.000	3.499	10.494	14.993

	Selskabs- kapital	Reserve for iværksættelse lskab	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	0	0	0	0
Kontant kapitalforhøjelse	1.000	0	0	1.000
Årets resultat	0	1.303	3.908	5.211
Egenkapital 31. december 2015	1.000	1.303	3.908	6.211

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.