

VPH RESOURCE ApS

Strøbjergvej 38
3600 Frederikssund

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

16/02/2017

Finn Bentzen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VPH RESOURCE ApS
	Strøbjergvej 38
	3600 Frederikssund
	Telefonnummer: 31587832
	CVR-nr: 34714479
	Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for VPH Resource ApS for regnskabsåret 2015/2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision har direktionen besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 15/02/2017

Direktion

Henrik Ehlert

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive salgsvirksomhed, servicevirksomhed, udlejningsvirksomhed og administrationsvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Vi henviser til den efterstående balance og resultatopgørelse, som - også under hensyn til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 udviser et resultat på kr. 105.648 og balancen pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 726.787 inklusiv forslag om udlodning af udbytte med kr. 0.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges efter Årsregnskabsloven regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigeligt tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfte forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTAT OPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedr. finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedr. værdipapirer, gæld transaktion i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

BALANCEN

Biler, driftemateriel 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 afslrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler	6 - 7 år
Driftsmateriel og inventar	6 - 7 år

Aktiver med en kostpris på t.kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på slagstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skt af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser. I de tilfælde, f.eks. vedr. aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Udskutte skatteværdier, 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 mofregning i udskudte skatteforpligtigelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles i 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%.

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

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	10.819.309	7.978.874
Vareforbrug		-183.875	-76.214
Eksterne omkostninger		-974.299	-674.817
Bruttoresultat		9.661.135	7.227.843
Personaleomkostninger	2	-9.459.872	-7.048.975
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-12.466	-58.576
Resultat af ordinær primær drift		188.797	120.292
Øvrige finansielle omkostninger		-42.453	-18.766
Ordinært resultat før skat		146.344	101.526
Skat af årets resultat	4	-40.696	-35.173
Årets resultat		105.648	66.353
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		105.648	66.353
I alt		105.648	66.353

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.864	165.181
Materielle anlægsaktiver i alt	5	49.864	165.181
Anlægsaktiver i alt		49.864	165.181
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.725.243	1.140.963
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.238.410	501.792
Andre tilgodehavender		745.085	116.976
Tilgodehavender i alt		3.708.738	1.759.731
Likvide beholdninger		420.109	891.293
Omsætningsaktiver i alt		4.128.847	2.651.024
Aktiver i alt		4.178.711	2.816.205

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		646.787	541.139
Egenkapital i alt		726.787	621.139
Skyldig selskabsskat		84.261	30.516
Langfristede gældsforpligtelser i alt		84.261	30.516
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	23.377
Skyldig selskabsskat		72.409	85.458
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.295.254	2.055.715
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.367.663	2.164.550
Gældsforpligtelser i alt		3.451.924	2.195.066
Passiver i alt		4.178.711	2.816.205

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

Anpartskapitalen består af 80 anparter a nominelt kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Nettoomsætning

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Salg af arbejde	10.193.672	7.728.670
Udlejning biler	523.146	171.500
Rengøring	102.491	78.704
	<u>10.819.309</u>	<u>7.978.874</u>

2. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger inkl. feriepenge	8.976.074	6.808.115
Pensionsbidrag	289.903	245.180
Lønrefusion	- 386.285	- 618.762
ATP	82.212	71.010
Sociale bidrag	103.204	85.277
Danløn	6.375	4.635
Kørsel	350.760	427.230
Andre personaleomkostninger	37.629	26.290
	<u>9.459.872</u>	<u>7.048.975</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Biler	4.969	34.250
Tab ved salg af anlægsaktiver	0	0
Driftsmateriel og inventar	7.497	24.326
	<u>12.466</u>	<u>58.576</u>

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	41.893	30.516
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	- 1.197	4.657
	40.696	35.173

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Biler kr.	Driftsmateriel og inventar. kr.
Kostpris primo	205.400	199.708
Tilgang	0	0
Afgang	- 43.031	- 59.820
Kostpris ultimo	162.369	139.888
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	- 137.525	- 102.402
Årets afskrivning	- 4.969	- 7.497
Tab på afhændede aktiver	- 0	0
Af- og nedskrivning ultimo	- 142.494	- 109.899
Regnskabsmæssig værdi ultimo	19.875	29.989

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualposter m.v.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartkapitalen:

Henrik Ehlert
Strøbjergvej 38
3600 Frederikssund