

Siam Service ApS

Rådhusstorvet 5, 2. sal
3520 Farum

CVR.nr.: 26 38 66 08

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/10 2016 - 30/9 2017

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
4. oktober 2017

Karsten Raksaphon
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/10 2016 - 30/9 2017	6.
Balance pr. 30/9 2017	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Siam Service ApS
Rådhusstorvet 5, 2. sal
3520 Farum

CVR.nr.: 26 38 66 08

Hjemstedskommune: Furesø

Regnskabsperiode: 1/10 2016 - 30/9 2017

Stiftelsesdato: 20/12 2001

Direktion

Karsten Raksaphon

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Siam Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2016 - 30/9 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 2. oktober 2017

Direktion

.....
Karsten Raksaphon

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere i og erhvervsservice, handel, samt andre finansieringsaktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Ingen.

Resultatopgørelse 1/10 2016 - 30/9 2017

Note		<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	141	434
1	Andre driftsomkostninger	<u>-10.238</u>	<u>0</u>
	DRIFTSRESULTAT	-10.097	434
	Andre finansielle indtægter	4.344	3.266
	Finansielle omkostninger	<u>-25.543</u>	<u>-5.951</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-31.296	-2.251
	Ekstraordinære omkostninger	<u>0</u>	<u>-128.436</u>
	EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-31.296	-130.687
2	Skat af årets resultat	<u>3.681</u>	<u>309</u>
	ÅRETS RESULTAT	-27.615	-130.378
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>-27.615</u>	<u>-130.378</u>
	I ALT	-27.615	-130.378

Balance pr. 30/9 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	603	343
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	141.557	144.579
Andre tilgodehavender	<u>53.201</u>	<u>51.299</u>
Tilgodehavender i alt	<u>195.361</u>	<u>196.221</u>
 Likvide beholdninger	 <u>821</u>	 <u>9</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>196.182</u>	<u>196.230</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>196.182</u>	 <u>196.230</u>

Balance pr. 30/9 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	<u>-378.051</u>	<u>-350.436</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-253.051</u>	<u>-225.436</u>
	Gæld til pengeinstitutter	0	26
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.615	0
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	10.015	33.274
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	122.653	111.417
	Anden gæld	<u>276.950</u>	<u>276.949</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>449.233</u>	<u>421.666</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>449.233</u>	<u>421.666</u>
	PASSIVER I ALT	<u>196.182</u>	<u>196.230</u>
4	Eventualforpligtelser		
5	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Note 1 - Særlige poster		
Tab på finansielle tilgodehavender	<u>10.238</u>	
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-3.681</u>	<u>-309</u>
	<u>-3.681</u>	<u>-309</u>
Note 3 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-350.436	-220.058
Årets resultat	<u>-27.615</u>	<u>-130.378</u>
	<u>-378.051</u>	<u>-350.436</u>

Note 4 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet KK 1960 IVS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royalty-skat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for KK 1960 IVS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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,

NOTER

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

NOTER

Skat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Selskabsskat

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 gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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 %.

NOTER

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

E-SIGNING VALIDATED



This document has been signed as stated below

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Karsten Hunnerup Kabat Raksaphon	PID:9802-2002-2- 281990979168	08.10.2017 10:46:40 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4

DOCUMENT REFERENCE: 08-10-2017-10-43-20.pdf

secured by  nets