

# NetService Systems ApS

Ved Klædebo 15 - 2970 Hørsholm

Tlf.: 49 18 11 77

Fax: 49 18 11 76

CVR nr. 25 44 15 40

NetService Systems ApS  
Ved Klædebo 15  
2970 Hørsholm  
CVR-nr. 25 44 15 40

Årsrapport  
2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 22/3-2017

Frank Daugaard Christensen

---

Dirigent

## **Ledespåtegning**

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for NetService Systems ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten er ikke revideret og ledelsen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 22. marts 2017

### **Direktion**

Frank Daugaard Christensen

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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, 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 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 afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og –gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med en for året gældende skattesats.

Aktuelle skatte tilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Selskabet er sambeskattet med de koncern forbundne virksomheder. System Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med det ultimative moderselskab fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen består af lejeindtægter, og indregnes eksklusive moms.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valuta kursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'conto skatteordningen.

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	25 år
-----------	-------

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes når det tages i brug.

Nyanskaffelser med en kostpris under skattegrænsen for småaktiver omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis omkostningsføres under andre driftsindtægter og andre driftsudgifter.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af netto salgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	2016	2015
<b>Nettoomsætning</b>		456.000	434.175
Andre eksterne omkostninger		-173.985	-102.839
<b>Bruttofortjeneste</b>		282.015	331.336
Afskrivninger		-189.330	-189.330
<b>Resultat før finansielle poster</b>		92.685	142.006
Finansielle indtægter	1	0	887
Finansielle omkostninger	2	-75.105	-91.032
<b>Resultat før skat</b>		17.580	51.861
Skat af årets resultat	3	1.963	-12.188
<b>Årets resultat</b>		<b>19.543</b>	<b>39.673</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		19.543	39.673

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016	2015
Grunde og bygninger		<u>3.181.818</u>	<u>3.371.148</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b><u>3.181.818</u></b>	<b><u>3.371.148</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>3.181.818</u></b>	<b><u>3.371.148</u></b>
Tilgode koncern		184.198	14.400
Skatterefusion		0	19.798
Likvide beholdninger		<u>691.194</u>	<u>893.843</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>875.392</u></b>	<b><u>928.041</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>4.057.210</u></b>	<b><u>4.299.189</u></b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2016	2015
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		132.469	112.926
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>257.469</b>	<b>237.926</b>
Udskudt skat	3	85.523	91.354
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>85.523</b>	<b>91.354</b>
Huslejedepositum, koncern		114.000	114.000
DLR kredit		3.293.259	3.553.881
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>3.407.259</b>	<b>3.667.881</b>
Afdrag på langfristet gæld i 2017	6	258.079	239.064
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	0
Selskabsskat	3	3.868	0
Anden gæld		40.012	57.964
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>306.959</b>	<b>302.028</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.714.218</b>	<b>3.969.909</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.057.210</b>	<b>4.299.189</b>

### Eventualforpligtigelse :

Selskabet indgår i sambeskatning med System holding ApS og ServicePartner Danmark A/S, selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskat, kildeskat, retsskatter, tillæg og renter.



## Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter Jyske Bank	<u>0</u>	<u>887</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter Jyske Bank	134	0
Renteudgifter Realkredit	73.027	89.088
Afskrivninger på låneomkostn. m.m	<u>1.944</u>	<u>1.944</u>
	<u>75.105</u>	<u>91.032</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-3.868	-19.798
Årets udskudte skat	<u>5.831</u>	<u>31.986</u>
<b>Årets skat i alt</b>	<u><b>1.963</b></u>	<u><b>12.188</b></u>

## Noter til årsregnskabet

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og Bygninger</u>
Kostpris 1. januar	5.652.327
Tilgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>5.652.327</u>
Afskrivninger 1. januar	2.281.179
Årets afskrivninger	<u>189.330</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>2.470.509</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>3.181.818</u></b>
Afskrives over	25 år

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering for 2016 udgør TDKK 6.750  
Gæld til DLR kredit er sikret ved pantebrev DKK 4.865.000 i ejendommen.

### 5. Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	112.926	0	237.926
Årets resultat		19.543		19.543
Udbetalt udbytte			0	0
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>132.469</b>	<b>0</b>	<b>257.469</b>

Anpartskapitalen består af 1.250 stk. anparter á DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Selskabet ejes 100 % af System Holding ApS, Ved Klædebo 15 2970 Hørsholm, CVRnr. 25304446

## Noter til årsregnskabet

### 6. Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Efter 5 år	2.376.285	2.649.297
Mellem 1 og 5 år	<u>1.030.974</u>	<u>1.004.184</u>
Langfristet del	3.407.259	3.653.481
Inden for 1 år	<u>258.079</u>	<u>239.064</u>
	<u>3.665.338</u>	<u>3.892.545</u>

### 7. Hovedaktivitet

Selskabet har i 2003 købt ejendommen Ved Klædebo 15 i Hørsholm og udlejet ejendommen til søsterselskabet ServicePartner Danmark A/S. Lejemålet er indgået med 3 måneders uopsigelighed.