

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
2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 25/5-2018

Frank Daugaard Christensen

Dirigent

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2017 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 2018 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 25. maj 2018

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
Driftsmidler	5 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	2017	2016
Nettoomsætning		486.000	456.000
Andre eksterne omkostninger		-157.250	-173.985
Bruttofortjeneste		328.750	282.015
Afskrivninger		-193.711	-189.330
Resultat før finansielle poster		135.039	92.685
Finansielle omkostninger	1	-42.104	-75.105
Resultat før skat		92.935	17.580
Skat af årets resultat	2	-20.446	1.963
Årets resultat		72.489	19.543
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		72.489	19.543

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017	2016
		<u> </u>	<u> </u>
Grunde og bygninger		3.111.571	3.181.818
Driftsmidler		22.000	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>3.133.571</u>	<u>3.181.818</u>
Anlægsaktiver		<u>3.133.571</u>	<u>3.181.818</u>
Tilgode koncern		600	184.198
Skatterefusion		6.962	0
Likvide beholdninger		<u>751.923</u>	<u>691.194</u>
Omsætningsaktiver		<u>759.485</u>	<u>875.392</u>
Aktiver		<u>3.893.056</u>	<u>4.057.210</u>

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017	2016
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		204.958	132.469
Egenkapital	4	329.958	257.469
Udskudt skat	2	112.931	85.523
Hensatte forpligtelser		112.931	85.523
Huslejedepositum, koncernt		129.000	114.000
DLR kredit		3.035.143	3.293.259
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.164.143	3.407.259
Afdrag på langfristet gæld i 2017	5	258.116	258.079
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.736	0
Selskabsskat	2	0	3.868
Anden gæld		15.172	40.012
Kortfristede gældsforpligtelser		286.024	306.959
Gældsforpligtelser		3.450.167	3.714.218
Passiver		3.893.056	4.057.210
Personaleomkostninger	6		
Hovedaktivitet	7		

Eventualforpligtigelse :

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

Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter Jyske Bank	3.114	134
Renteudgifter Realkredit	37.046	73.027
Afskrivninger på låneomkostn. m.m	<u>1.944</u>	<u>1.944</u>
	<u>42.104</u>	<u>75.105</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	6.962	-3.868
Årets udskudte skat	<u>-27.408</u>	<u>5.831</u>
Årets skat i alt	<u>-20.446</u>	<u>1.963</u>

Noter til årsregnskabet

3. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og Bygninger	Driftsmidler
Kostpris 1. januar	5.652.327	0
Tilgang	<u>123.464</u>	<u>22.000</u>
Kostpris 31. december	<u>5.775.791</u>	<u>22.000</u>
Afskrivninger 1. januar	2.470.509	0
Årets afskrivninger	<u>193.711</u>	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>2.664.220</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>3.111.571</u>	<u>22.000</u>
Afskrives over	25 år	5 år

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering for 2017 udgør TDKK 6.750
Gæld til DLR kredit er sikret ved pantebrev DKK 4.865.000 i ejendommen.

4. Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar	125.000	132.469	0	257.469
Årets resultat		72.489		72.489
Egenkapital 31. december	125.000	204.958	0	329.958

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

5. Langfristede gældsforpligtelser

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Efter 5 år	2.130.459	2.376.285
Mellem 1 og 5 år	<u>1.033.684</u>	<u>1.030.974</u>
Langfristet del	3.164.143	3.407.259
Inden for 1 år	<u>258.116</u>	<u>258.079</u>
	<u>3.422.259</u>	<u>3.665.338</u>

6. Personaleomkostninger

Gennemsnitlige antal ansatte	<u>0</u>	<u>0</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.