

Netservice Systems ApS

Ved Klædebo 15
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 25 44 15 40

ÅRSRAPPORT 2019

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
1. september 2020

Frank Daugaard Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019	6.
Balance pr. 31/12 2019	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Netservice Systems ApS
Ved Klædebo 15
2970 Hørsholm

CVR.nr.: 25 44 15 40

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

Stiftelsesdato: 24/11 2003

Direktion

Frank Daugaard Christensen

Revisor

GoAudit Revisionsanpartsselskab

Ny Adelgade 5A, 3.sal
1104 København K

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Netservice Systems ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Netservice Systems ApS for regnskabsåret 1/1 2019 - 31/12 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres 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, De 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 1. september 2020

GoAudit Revisionsanpartsselskab

(CVR.nr. 37205907)

Jesper Præst Olsen
Statsautoriseret revisor
mne35537

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets forventninger til fremtiden bliver påvirket negativt som følge af Covid-19 udbruddet og de tiltag, som regeringerne i det meste af verden har foretaget for at afbøde virkningerne af udbruddet, jf. også omtalen af begivenheder efter balancedagen i note 6.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019

Note	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	394.228	402.171
1 Personaleomkostninger	0	0
2 Af- og nedskrivninger	-206.342	-206.342
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	187.886	195.829
Finansielle omkostninger	-34.067	-39.312
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	153.819	156.517
3 Skat af årets resultat	-33.828	-34.433
ÅRETS RESULTAT	119.991	122.084
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	200.000	200.000
Overført resultat	-80.009	-77.916
I ALT	119.991	122.084

Balance pr. 31/12 2019
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
2	Grunde og bygninger	2.707.687	2.909.629
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.200	17.600
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.720.887</u>	<u>2.927.229</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.720.887</u>	<u>2.927.229</u>
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>600</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>600</u>
	Likvide beholdninger	<u>769.815</u>	<u>939.202</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>769.815</u>	<u>939.802</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.490.702</u>	<u>3.867.031</u>

Balance pr. 31/12 2019
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	47.033	127.042
Forslag til udbytte	200.000	200.000
EGENKAPITAL I ALT	372.033	452.042
3 Udskudt skat	109.076	110.096
Hensatte forpligtelser i alt	109.076	110.096
5 Anden langfristet gæld	2.638.503	2.905.967
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.638.503	2.905.967
5 Kortfristet del af langfristet gæld	265.433	258.175
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.999	6.800
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0	774
Anden gæld	97.658	133.177
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	371.090	398.926
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	3.009.593	3.304.893
PASSIVER I ALT	3.490.702	3.867.031
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
7 Betydningsfulde hændelser mm.		
8 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	2019	2018
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	0	0
Note 2 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	5.775.791	5.775.791
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	5.775.791	5.775.791
Akkumulerede afskrivninger primo	2.866.162	2.664.220
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	201.942	201.942
Akkumulerede afskrivninger ultimo	3.068.104	2.866.162
Bogført værdi grunde og bygninger ultimo	2.707.687	2.909.629
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	22.000	22.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	22.000	22.000
Akkumulerede afskrivninger primo	4.400	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	4.400	4.400
Akkumulerede afskrivninger ultimo	8.800	4.400
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.200	17.600
Afskrivninger:		
Grunde og bygninger	201.942	201.942
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.400	4.400
Afskrivninger i alt	206.342	206.342
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	34.848	37.268
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-1.020	-2.835
	33.828	34.433

NOTER

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	127.042	204.958
Årets resultat	<u>119.991</u>	<u>122.084</u>
Til disposition i alt	247.033	327.042
Foreslået udbytte for året	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
	<u>47.033</u>	<u>127.042</u>
Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser		
Huslejedep. Koncern	129.000	129.000
DLR	2.796.324	3.058.474
Låneomk., DLR	<u>-21.388</u>	<u>-23.332</u>
Gæld i alt	2.903.936	3.164.142
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-265.433</u>	<u>-258.175</u>
Langfristet gæld	<u>2.638.503</u>	<u>2.905.967</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>1.612.515</u>	<u>1.872.721</u>

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering for 2019 udgør TDKK 6.750. Gæld til DLR kredit er sikret ved pantebrev DKK 4.865.000 i ejendommen.

Note 7 - Betydningsfulde hændelser mm.

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned", får stor betydning for verdensøkonomien. Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som en begivenhed, der er opstået efter balancedagen (31. december 2019), og udgør derfor en ikke-regulerende begivenhed for virksomheden.

Der er en risiko for, at Covid-19 vil få negative konsekvenser for selskabets omsætning og indtjening i 2020. Ledelsen følger udviklingen nøje, men det er endnu for tidligt at kunne udtale sig om, hvorvidt og i givet fald, hvilken effekt Covid-19 vil have på omsætningen og indtjeningen i 2020. Ledelsen forsøger naturligvis at indhente evt. tabt omsætning senere på året.

Note 8 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NOTER

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.

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 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

Nettoomsætningen består af lejeindtægter, og indregnes eksklusive moms.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

NOTER

Finansielle poster

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

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 posteringer 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 nettorealisationseværdi 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

NOTER

Som genindvingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

NOTER

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 nettorealisationseværdi.

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 %.

Gældsforpligtelser

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Frank Daugaard Christensen

Dirigent, Direktør
PID: 9208-2002-2-100190468337 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 21:06:20
Underskrevet med NemID

Jesper Præst Olsen

Statsautoriseret Revisor
RID: 91685128 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 01-09-2020 kl.: 21:10:40
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 262ebcb8WQQ240447463