

NETPLAN SYSTEM DESIGN.DK ApS

Overvejen 71
5792 Årslev

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

20/10/2017

Thomas Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NETPLAN SYSTEM DESIGN.DK ApS
Overvejen 71
5792 Årslev

Telefonnummer: 62671757

CVR-nr: 26332273
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Danske Andelskassers Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Netplan System Design.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet at fravælge revision for de kommende år.
Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årslev, den 20/10/2017

Direktion

Thomas Petersen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg af hardware, software samt program servicering indenfor IT-området.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i året været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed om indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner 3-5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsudgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, 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 modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1	5.776.728	6.267.680
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		16.405	-9.234
Andre driftsindtægter		15.500	
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-2.765.744	-3.041.904
Andre eksterne omkostninger		-645.266	-630.014
Bruttoresultat		2.397.623	2.586.528
Personaleomkostninger	2	-2.034.577	-2.299.289
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-54.012	-113.500
Resultat af ordinær primær drift		309.034	173.739
Andre finansielle indtægter	3	3.231	2.310
Øvrige finansielle omkostninger	4	-174.550	-48.866
Ordinært resultat før skat		137.715	127.183
Skat af årets resultat	5	-30.069	-31.263
Årets resultat		107.646	95.920
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	90.000
Overført resultat		7.646	5.920
I alt		107.646	95.920

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.219.574	1.241.342
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.182	82.363
Materielle anlægsaktiver i alt	6	1.259.756	1.323.705
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.224	2.332
Andre tilgodehavender		19.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		23.224	7.332
Anlægsaktiver i alt		1.282.980	1.331.037
Fremstillede varer og handelsvarer		249.952	233.547
Varebeholdninger i alt		249.952	233.547
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		294.261	227.550
Tilgodehavende skat		3.276	22.121
Andre tilgodehavender			0
Periodeafgrænsningsposter		12.830	37.819
Tilgodehavender i alt		310.367	287.490
Likvide beholdninger		80.458	297.539
Omsætningsaktiver i alt		640.777	818.576
Aktiver i alt		1.923.757	2.149.613

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	7	80.000	80.000
Overført resultat		378.474	370.828
Forslag til udbytte		100.000	90.000
Egenkapital i alt		558.474	540.828
Hensættelse til udskudt skat		111.133	91.960
Hensatte forpligtelser i alt		111.133	91.960
Gæld til realkreditinstitutter		433.530	470.992
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	433.530	470.992
Gæld til realkreditinstitutter		37.462	37.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser		241.980	174.499
Skyldig selskabsskat		7.896	8.724
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		533.282	825.323
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		820.620	1.045.833
Gældsforpligtelser i alt		1.254.150	1.516.825
Passiver i alt		1.923.757	2.149.613

Noter

1. Nettoomsætning

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Indland	5.776.758	6.267.680
	<u>5.776.728</u>	<u>6.267.680</u>

2. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	1.695.772	1.935.041
Pensionsbidrag	241.099	262.046
Andre omkostninger til social sikring	97.706	102.202
	<u>2.034.577</u>	<u>2.299.289</u>

Antal personer beskæftiget i gennemsnit : 7

3. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteindtægter i øvrigt	1.339	2.271
Kursgevisnst aktier	1.892	
Renter selskabsskat	0	39
	<u>3.231</u>	<u>2.310</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Renteomkostninger	9.476	9.880
Låneomkostninger - amortisering	700	700
Leasingydelse	164.231	35.485
Kurstab aktier	0	2.728
Rentetillæg selskabsskat	143	73
	174.550	48.866

5. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	-10.896	-20.724
Ændring af udskudt skat	-19.173	-10.539
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-30.069	-31.263

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.434.227	1.026.531
Tilgang	0	44.563
Afgang	0	-218.000
Kostpris ultimo	1.434.227	853.094
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-192.885	-944.168
Årets afskrivning	-21.768	-32.244
Årets afskrivning af afhændede aktiver		15.500
Tilbageførsel ved afgang	0	148.000
Af- og nedskrivning ultimo	-214.663	-812.912
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.219.574	40.182

Offentlig ejendomsvurdering 2017 kr. 1.250.000

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 2 anparter a 40000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.07.11	128.000
Tilgang 02.01.2012, kapitaludvidelse	32.000
Afgang 03.01.2012, kapitalnedsættelse	-80.000
Anpartskapital ultimo	80.000

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	479.565	38162	441.403	287.266
Amortisering	-8.573	-700	-7.873	-7.698
	470.992	37.462	433.530	279.568

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid 11 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.957, i alt kr.32.527

Restværdi ved udløb kr. 9.907.

Splitleasingaftale med

Restløbetid 39. mdr. med en forventet gennemsnitlig ydelse på kr. 9.118, ialt kr. 273.540.

Restværdi ved udløb kr. 107.500

Selskabet har herudover ikke registreret eventualforpligtelser.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 480 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 1.220kr.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter, er der givet virksomhedspant på 300 tkr., med pant i løsøre, goodwill, varelager og debitorer

Selskabet har herudover ikke registreret pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Thomas Petersen
Udlodgyden 16
5220 Odense SØ

12. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Gennemsnitligt antal ansatte	6	7