

NETPLAN SYSTEM DESIGN.DK ApS

Overvejen 71
5792 Årslev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

24/11/2016

Thomas Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NETPLAN SYSTEM DESIGN.DK ApS
Overvejen 71
5792 Årslev

CVR-nr: 26332273
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor CENTRUM REVISION APS
Abildvej 5, 1
5700 Svendborg
DK Danmark

CVR-nr: 10580609
P-enhed: 1000100706

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Årslev, den 24/11/2016

Direktion

Thomas Petersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revision for de kommende år.
Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for de forhold, beretningen omhandler.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NETPLAN SYSTEM DESIGN.DK ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NETPLAN SYSTEM DESIGN.DK ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, 24/11/2016

Preben Arndal
Statsautoriseret revisor
CENTRUM REVISION APS
CVR: 10580609

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.

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 salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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 salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 acontoskatter.

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 nominal 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning	1	6.267.680	5.552.899
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		-9.234	-54.913
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-3.041.904	-2.734.916
Andre eksterne omkostninger		-630.014	-614.237
Bruttoresultat		2.586.528	2.148.833
Personaleomkostninger	2	-2.299.289	-1.987.772
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-113.500	-143.703
Resultat af ordinær primær drift		173.739	17.358
Andre finansielle indtægter	3	2.310	1.463
Øvrige finansielle omkostninger	4	-48.866	-50.550
Ordinært resultat før skat		127.183	-31.729
Skat af årets resultat	5	-31.263	953
Årets resultat		95.920	-30.776
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		90.000	0
Overført resultat		5.920	-30.776
I alt		95.920	-30.776

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.241.342	1.263.110
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		82.363	142.676
Materielle anlægsaktiver i alt	6	1.323.705	1.405.786
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.332	3.860
Andre tilgodehavender		5.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.332	8.860
Anlægsaktiver i alt		1.331.037	1.414.646
Fremstillede varer og handelsvarer		233.547	242.781
Varebeholdninger i alt		233.547	242.781
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		227.550	107.288
Tilgodehavende skat		22.121	12.688
Andre tilgodehavender		0	35.171
Periodeafgrænsningsposter		37.819	35.406
Tilgodehavender i alt		287.490	190.553
Likvide beholdninger		297.539	127.725
Omsætningsaktiver i alt		818.576	561.059
Aktiver i alt		2.149.613	1.975.705

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	7	80.000	80.000
Overført resultat		370.828	364.908
Forslag til udbytte		90.000	0
Egenkapital i alt	8	540.828	444.908
Hensættelse til udskudt skat		91.960	81.421
Hensatte forpligtelser i alt		91.960	81.421
Gæld til realkreditinstitutter		470.992	507.754
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9	470.992	507.754
Gæld til realkreditinstitutter		37.287	37.638
Gæld til banker			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		174.499	258.672
Skyldig selskabsskat		8.724	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		825.323	645.312
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.045.833	941.622
Gældsforpligtelser i alt		1.516.825	1.449.376
Passiver i alt		2.149.613	1.975.705

Noter

1. Nettoomsætning

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Indland	6.267.680	5.552.899
	<u>6.267.680</u>	<u>5.552.899</u>

2. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.935.041	1.669.822
Pensionsbidrag	262.046	229.427
Andre omkostninger til social sikring	102.202	88.523
	<u>2.299.289</u>	<u>1.987.772</u>

Antal personer beskæftiget i gennemsnit : 7

3. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Renteindtægter i øvrigt	2.271	1.335
Renter selskabsskat	39	128
	<u>2.310</u>	<u>1.463</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteomkostninger	9.880	35.360
Låneomkostninger - amortisering	700	6.996
Leasingydelse	35.485	7.294
Kurstab aktier	2728	900
Rentetillæg selskabsskat	73	0
	48.866	50.550

5. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-20.724	0
Ændring af udskudt skat	-10.539	953
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-31.263	953

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.434.227	995.112
Tilgang	0	31.419
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.434.227	1.026.531
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-171.117	-852.436
Årets afskrivning	-21.768	-91.732
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-192.885	-944.168
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.241.342	82.363

Offentlig ejendomsvurdering 2016 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. Egenkapital i alt

	1/7 2015	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Udbetalt udbytte	30/6 2016
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	80.000	0	0	0	80.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	90.000	0	90.000
Årets resultat	364.908	0	5.920	0	370.828
	444.828	0	95.920	0	540.828

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	517.552	37.987	479.565	326.054
Amortisering	-9.273	-700	-8.573	-8.398
	508.279	37.287	470.992	317.656

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.957, i alt kr. 68.011.

Restværdi ved udløb kr. 9.907.

Selskabet har herudover ikke registreret eventualforpligtelser.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 517 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 1241 tkr.

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.

12. 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

13. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

Antal personer beskæftiget i gennemsnit 7