



Network1 ApS

Høgevænget 6
4040 Jyllinge

CVR.nr.: 26 55 65 38

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
25. september 2017

Arne Munk Andreasen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017	11.
Balance pr. 30/6 2017	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Network1 ApS
Høgevænget 6
4040 Jyllinge

CVR.nr.: 26 55 65 38

Hjemstedskommune: Roskilde

Telefon: 31 79 69 31
E-mail: aan@network1.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 1/4 2002

Direktion

Arne Munk Andreasen

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

Network1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 13. september 2017

Direktion

.....
Arne Munk Andreasen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Network1 ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Network1 ApS for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 15. september 2017

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele associerede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes udbytter af den associerede virksomhed i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

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 nettorealisationsværdi 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 på under 13.200 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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-60 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Kapitalandele associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealizationsværdi.

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.

Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Nettoomsætning	321.000	381.775
Andre driftsindtægter	305	195.000
Andre eksterne omkostninger	<u>-46.957</u>	<u>-19.424</u>
BRUTTORESULTAT	274.348	557.351
1 Personaleomkostninger	0	0
2 Af- og nedskrivninger	<u>-21.168</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	253.180	557.351
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	400.000	600.000
Andre finansielle indtægter	36	0
Finansielle omkostninger	<u>-1.897</u>	<u>-9.604</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	651.319	1.147.747
4 Skat af årets resultat	<u>-55.348</u>	<u>-121.872</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>595.971</u>	<u>1.025.875</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	103.400	101.200
Overført resultat	<u>492.571</u>	<u>924.675</u>
I ALT	<u>595.971</u>	<u>1.025.875</u>

Balance pr. 30/6 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	960.577	0
Materielle anlægsaktiver i alt	960.577	0
3 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede)	344.940	344.940
Finansielle anlægsaktiver i alt	344.940	344.940
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.305.517	344.940
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	175.000
Andre tilgodehavender	46.052	10.105
Tilgodehavender i alt	46.052	185.105
Likvide beholdninger	1.264.694	1.271.107
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.310.746	1.456.212
AKTIVER I ALT	2.616.263	1.801.152

Balance pr. 30/6 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	1.927.570	1.434.999
	Forslag til udbytte	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.155.970</u>	<u>1.661.199</u>
4	Udskudt skat	<u>49.280</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>49.280</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	310.420	0
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	14.119	14.119
	Anden gæld	<u>86.474</u>	<u>125.834</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>411.013</u>	<u>139.953</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>411.013</u>	<u>139.953</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.616.263</u>	<u>1.801.152</u>
7	Nærtstående parter		

NOTER

	2016/2017	2015/2016
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	1
Der er ikke udbetalt løn i året.		
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	23.199	523.199
Tilgang i året	1.011.245	0
Afgang i året	-41.500	-500.000
Samlet anskaffelsessum ultimo	992.944	23.199
Akkumulerede afskrivninger primo	23.199	108.199
Afskrivninger vedr. afgang	-12.000	-85.000
Årets afskrivninger	21.168	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	32.367	23.199
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	960.577	0
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.168	0
Afskrivninger i alt	21.168	0
Note 3 - Kapitalandele		
Associerede virksomheder		
Selskab	Andel	
	Pct.	
Nordisk IT Alliance A/S, Allerød		
Kostpris primo	50,00%	344.940
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		344.940
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	344.940
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt		344.940

NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Note 4 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	5.984	130.636
Regulering af skatter for tidligere år	-21	0
Regulering af udskudt skat	49.385	-8.764
	<u>55.348</u>	<u>121.872</u>
Note 5 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
Note 6 - Overført resultat		
Overført resultat primo	1.434.999	510.324
Årets resultat	595.971	1.025.875
Til disposition i alt	2.030.970	1.536.199
Foreslået udbytte for året	-103.400	-101.200
	<u>1.927.570</u>	<u>1.434.999</u>
Note 7 - Nærtstående parter		
Bestemmende indflydelse		
Arne Munk Andreasen		