

NET-WARE ApS

Klosterrisvej 4
2100 København Ø
CVR-nr. 26 66 91 03

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. marts 2022.

Lars Bisgaard Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	8
Resultatopgørelse	4

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for NET-WARE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 3. marts 2022

Direktion

Lars Bisgaard Lund
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i NET-WARE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NET-WARE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Brøndby, den 3. marts 2022

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Anders Salomonsen

statsautoriseret revisor
mne40143

Selskabsoplysninger

Selskabet	NET-WARE ApS Klosterrisvej 4 2100 København Ø
	CVR-nr.: 26 66 91 03
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lars Bisgaard Lund, Direktør
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th. 2605 Brøndby
Dattervirksomheder	Holdingselskab af 7 dec 2020 ApS, København SSL Innovate ApS, København

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-31.519	-147.860
2 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-31.519	-147.860
Andre finansielle indtægter	1.391.903	477.064
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.070</u>	<u>-10.142</u>
Resultat før skat	1.357.314	319.062
3 Skat af årets resultat	<u>-299.178</u>	<u>-72.314</u>
Årets resultat	1.058.136	246.748
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Overføres til overført resultat	<u>943.736</u>	<u>133.748</u>
Disponeret i alt	1.058.136	246.748

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	748.585	748.585
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>748.585</u>	<u>748.585</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	48.000	48.000
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	100.100	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>148.100</u>	<u>48.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>896.685</u>	<u>796.585</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.233.110	1.214.750
Andre tilgodehavender	2.641	5.850
Tilgodehavender i alt	<u>1.235.751</u>	<u>1.220.600</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.969.734	4.814.419
Værdipapirer i alt	<u>5.969.734</u>	<u>4.814.419</u>
Likvide beholdninger	529.061	576.904
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.734.546</u>	<u>6.611.923</u>
Aktiver i alt	<u>8.631.231</u>	<u>7.408.508</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	165.918	165.918
Overført resultat	7.753.347	6.809.611
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Egenkapital i alt	8.033.665	7.088.529
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	331.678	249.188
Langfristede gældsforpligtelser i alt	331.678	249.188
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Selskabsskat	249.502	55.791
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	1.386	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	265.888	70.791
Gældsforpligtelser i alt	597.566	319.979
Passiver i alt	8.631.231	7.408.508
1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
8 Oplysninger om dagsværdi		
9 Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	165.918	6.809.611	113.000	7.088.529
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	943.736	114.400	1.058.136
	165.918	7.753.347	114.400	8.033.665

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter			
Selskabets formål er formueforvaltning og øvrig investeringsvirksomhed efter direktionens skøn.			
2. Personaleomkostninger			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>	
3. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	<u>299.178</u>	<u>72.314</u>	
	<u>299.178</u>	<u>72.314</u>	
4. Grunde og bygninger			
Kostpris 1. januar 2021	<u>748.585</u>	<u>748.585</u>	
Kostpris 31. december 2021	<u>748.585</u>	<u>748.585</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>748.585</u>	<u>748.585</u>	
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2021	<u>48.000</u>	<u>48.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>48.000</u>	<u>48.000</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Holdingselskab af 7 dec 2020 ApS, København	100 %	35.091	-4.909
SSL Innovate ApS, København	20 %	<u>23.327</u>	<u>-1.296</u>
		<u>58.418</u>	<u>-6.205</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele			
Tilgang i årets løb		<u>100.100</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>100.100</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>100.100</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
7. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	331.678	249.188
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	<u>331.678</u>	<u>249.188</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

8. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 31. december 2021	<u>5.969.734</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.323.083</u>

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 249 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NET-WARE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambe- skattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virk- somheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet an- vende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- skrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgs pris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste el- ler tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtryk- kes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv hen- holdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lave- re end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lave- re end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligatio- ner og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genind- vindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

NET-WARE ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acon-toskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, 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.

Lars Bisgaard Lund

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-255732559893
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2022 kl.: 08:17:56
Underskrevet med NemID

Lars Bisgaard Lund

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-255732559893
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2022 kl.: 08:17:56
Underskrevet med NemID

Anders Salomonsen

Som Revisor NEM ID
RID: 38632987
Tidspunkt for underskrift: 14-03-2022 kl.: 12:46:33
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: 835c71UHRUJ247177633