

NEM It-solutions A/S

Ellekær 8
2730 Herlev

CVR-nr. 27 06 91 42

Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017
(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 4/10-17



dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 9 |
| Balance 30. juni | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for NEM It-solutions A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 15. september 2017

Direktion


Hans-Henrik Skaarup
direktør

Bestyrelse


Jimmy Staahltoft
formand


Hans-Henrik Skaarup


Vinnie Staahltoft

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i NEM It-solutions A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NEM It-solutions A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksberg, den 15. september 2017

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 77 92 64 10


Bjarne Albrechtsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | NEM It-solutions A/S Ellekær 8 2730 Herlev |
| | CVR-nr.: 27 06 91 42 |
| | Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| | Stiftet: 5. marts 2003 |
| | Regnskabsår: 15. regnskabsår |
| | Hjemsted: Herlev |
| Bestyrelse | Jimmy Staahltoft, formand Hans-Henrik Skaarup Vinnie Staahltoft |
| Direktion | Hans-Henrik Skaarup, direktør |
| Revision | Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Allé 4 2000 Frederiksberg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre it-konsulentbistand herunder drift og overvågning af it-systemer, samt fremstilling, salg og servicering af pc-systemer, netværksløsninger, telefoni og tilbehør tilknyttet sådanne samt anden virksomhed, som der skønnes at være beslægtet med de nævnte opgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 365.389, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 2.509.689.

Årets resultat anses for tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 5.527.563 | 6.884.150 |
| Personaleomkostninger | 1 | -4.710.753 | -5.358.729 |
| Resultat af primær drift | | 816.810 | 1.525.421 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -136.695 | -220.188 |
| Resultat før finansielle poster | | 680.115 | 1.305.233 |
| Finansielle indtægter | 3 | 185.971 | 7.037 |
| Finansielle omkostninger | 4 | -385.222 | -337.599 |
| Resultat før skat | | 480.864 | 974.671 |
| Skat af årets resultat | 5 | -115.475 | -229.968 |
| Årets resultat | | 365.389 | 744.703 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 103.400 | 101.200 |
| Overført resultat | | 261.989 | 643.503 |
| | | 365.389 | 744.703 |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 79.529 | 96.677 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 21.438 | 25.566 |
| Indretning af lejede lokaler | | 114.633 | 158.539 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | <u>215.600</u> | <u>280.782</u> |
| Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder | | 3.372.659 | 0 |
| Deposita | | 87.500 | 87.500 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>3.460.159</u> | <u>87.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>3.675.759</u> | <u>368.282</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 41.579 | 46.001 |
| Varebeholdninger | | <u>41.579</u> | <u>46.001</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.418.325 | 1.879.545 |
| Andre tilgodehavender | | 345.241 | 6.239 |
| Udskudt skatteaktiv | | 406.465 | 521.940 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 75.307 | 87.961 |
| Tilgodehavender | | <u>3.245.338</u> | <u>2.495.685</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>0</u> | <u>2.675.419</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>3.286.917</u> | <u>5.217.105</u> |
| Aktiver i alt | | <u>6.962.676</u> | <u>5.585.387</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 1.906.289 | 1.644.301 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>103.400</u> | <u>101.200</u> |
| Egenkapital | 7 | <u>2.509.689</u> | <u>2.245.501</u> |
| Kreditinstitutter | | 890.400 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 191.259 | 265.500 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.107.675 | 1.011.099 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 522.396 | 445.891 |
| Anden gæld | | 1.304.780 | 1.164.125 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>436.477</u> | <u>453.271</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>4.452.987</u> | <u>3.339.886</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>4.452.987</u> | <u>3.339.886</u> |
| Passiver i alt | | <u>6.962.676</u> | <u>5.585.387</u> |
| Leje og leasingforpligtelser | 8 | | |
| Eventualposter m.v. | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NEM It-solutions A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3-5 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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.

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 4.099.052 | 4.582.720 |
| Pensioner | 258.522 | 271.800 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>353.179</u> | <u>504.209</u> |
| | <u>4.710.753</u> | <u>5.358.729</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>10</u> | <u>10</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>136.695</u> | <u>220.188</u> |
| | <u>136.695</u> | <u>220.188</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 72.661 | 141.912 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.128 | 20.628 |
| Indretning af lejede lokaler | <u>59.906</u> | <u>57.648</u> |
| | <u>136.695</u> | <u>220.188</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 164.365 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | <u>21.606</u> | <u>7.037</u> |
| | <u>185.971</u> | <u>7.037</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. | | |
|---|--|---|-----------------------------------|-----------------------|
| 4 Finansielle omkostninger | | | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 83.068 | 76.869 | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>302.154</u> | <u>260.730</u> | | |
| | <u>385.222</u> | <u>337.599</u> | | |
| | | | | |
| 5 Skat af årets resultat | | | | |
| Årets regulering af udskudte skat | <u>115.475</u> | <u>229.968</u> | | |
| | <u>115.475</u> | <u>229.968</u> | | |
| | | | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | | | |
| | Produktionsan- læg og maski- ner | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af le- jede lokaler | I alt |
| Kostpris 1. juli 2016 | 881.024 | 401.382 | 288.247 | 1.570.653 |
| Tilgang i årets løb | <u>55.513</u> | 0 | 16.000 | <u>71.513</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>936.537</u> | <u>401.382</u> | <u>304.247</u> | <u>1.642.166</u> |
| | | | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | 784.347 | 375.816 | 129.708 | 1.289.871 |
| Årets afskrivninger | <u>72.661</u> | 4.128 | 59.906 | <u>136.695</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>857.008</u> | <u>379.944</u> | <u>189.614</u> | <u>1.426.566</u> |
| | | | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>79.529</u> | <u>21.438</u> | <u>114.633</u> | <u>215.600</u> |

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 500.000 | 1.644.300 | 101.200 | 2.245.500 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Årets resultat | 0 | 261.989 | 103.400 | 365.389 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | 500.000 | 1.906.289 | 103.400 | 2.509.689 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

| | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------------------|-----------------------|
| 8 Leje og leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing | | |
| Samlede fremtidige leasingydelser: | | |
| Inden for et år | 732.767 | 194.803 |
| Mellem 1 og 5 år | 429.411 | 288.569 |
| | <u>1.162.178</u> | <u>483.372</u> |

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet NEM Holding A/S (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for NEM Holding A/S, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er herudover ingen eventualposter pr. statusdagen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet skadeløsbrev TDKK 1.000 overfor pengeinstitut med pant i anlægsaktiver, ligesom der er afgivet pant i selskabets lejemål og goodwill. Den bogførte værdi af de behæftede aktiver udgør pr. statusdagen TDKK 215.

Der er afgivet skadeløsbrev som virksomhedspant TDKK 2.700 overfor pengeinstitut. Virksomhedspant omfatter varedebitorer og varebeholdninger. Den regnskabsmæssige værdi af de behæftede aktiver udgør pr. statusdagen TDKK 2.805.

Selskabet har stillet bankgaranti på TDKK 109 til sikkerhed for selskabets forpligtelser overfor udlejer.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.