

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Nerd 911 ApS

Kronprinsessegade 44, kl., 1306 København K.

CVR-nr. 29 62 23 45

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2017.

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Jens Frederik Bay Jørgensen", written over a horizontal line.

Dirigent

Jens Frederik Bay Jørgensen

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor IT-support, systemopsætning og hermed forbunden aktivitet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser".

Sambeskatningsbidrag til moderselskabet var tidligere indregnet i mellemværender. Nu indregnes det i særskilt linje i balancen.

Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er i 2016/2017 ikke sket væsentlige ændring i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Nerd 911 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 17. november 2017

Direktion



Jens Frederik Bay Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Nerd 911 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Nerd 911 ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 17. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er ændret som beskrevet nedenfor, er i hovedtræk følgende:

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

1) Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtigelser, dog uden dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

2) Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalingerne for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i det igangværende arbejder for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen og resultatet. Ændringen har ingen betydning for balancesummen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle 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 udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Monster Holding ApS.

Overført skatteværdi føres via tilgodehavende/skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives over lejeperioden dog max. 10 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende produktioner indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
	Indtægter	
	1.951.607	1.795.634
	Udgifter	
1	-1.799.918	-1.018.944
	Resultat før afskrivninger	776.690
2	-24.681	-16.265
	Resultat før finansiering	760.425
	5.000	688
	-1.526	0
	-8.368	-1.597
	Resultat før skat	759.516
3	-32.067	-171.635
	Årets resultat	587.881
	Resultatdisponering	
	-109.953	387.881
	200.000	200.000
	90.047	587.881

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.508	9.137
	Indretning af lejede lokaler	16.000	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>46.508</u>	<u>9.137</u>
	Deposita	42.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>42.000</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>88.508</u>	<u>9.137</u>
	Varer under fremstilling	71.075	51.716
	Varebeholdninger i alt	<u>71.075</u>	<u>51.716</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	621.972	1.334.540
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	44.420
3	Udskudt skatteaktiv	7.451	7.623
	Periodeafgrænsningsposter	276.910	0
	Tilgodehavender i alt	<u>906.333</u>	<u>1.386.583</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>528.732</u>	<u>308.465</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.506.140</u>	<u>1.746.764</u>
	Aktiver i alt	<u>1.594.648</u>	<u>1.755.901</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	575.167	685.120
	Afsat udbytte	200.000	200.000
5	Egenkapital i alt	<u>900.167</u>	<u>1.010.120</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.305	19.343
	Gæld til tilknyttede virksomheder	179.108	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	31.896	172.002
	Anden gæld	449.172	539.667
	Periodeafgrænsningsposter	0	14.769
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>694.481</u>	<u>745.781</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>694.481</u>	<u>745.781</u>
	Passiver i alt	<u>1.594.648</u>	<u>1.755.901</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
1	Personaleudgifter		
	Gager og lønninger	1.702.099	954.785
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	21.555	17.309
	Andre personaleomkostninger	76.264	46.355
		<u>1.799.918</u>	<u>1.018.449</u>
	 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>5</u>	 <u>3</u>
2	Afskrivninger		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.681	16.265
	Indretning af lejede lokaler	4.000	0
		<u>24.681</u>	<u>16.265</u>
3	Beregnete skatter		
	Beregnet selskabsskat	31.896	172.002
	Udskudt skat, regulering	171	-367
		<u>32.067</u>	<u>171.635</u>
	 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>7.451</u>	 <u>7.622</u>
4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver
		<u>Deposita</u>	<u>Andre anlæg, Indretning af lejede lokaler og driftsmateriel og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	0	16.530 376.186
	Tilgang	42.000	20.000 42.052
	Afgang	0	0 0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2017	<u>42.000</u>	<u>36.530 418.238</u>
	 Afskrivninger pr. 1/7 2016	 0	 16.530 367.049
	Afskrivninger i året	0	4.000 20.681
	Afskrivninger pr. 30/6 2017	<u>0</u>	<u>20.530 387.730</u>
	 Bogført værdi pr. 30/6 2017	 <u>42.000</u>	 <u>16.000 30.508</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	685.120	200.000	1.010.120
Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-109.953	200.000	90.047
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>125.000</u>	<u>575.167</u>	<u>200.000</u>	<u>900.167</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabets lejemål er uopsigeligt i perioden 1/2 2017 - 1/2 2022. Der resterer 55 måneder af den uopsigelige periode a kroner 7.000 pr. måned, svarende til en forpligtelse pr. 30/6 2017 på kr. 385.000.

Selskabets leje vedrørende ekstra kælderrum gælder frem til den 30/9 2017 og der er en forpligtelse på kr. 1.500 forbundet hermed.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.