

N-SERVICE ApS

Mommarkvej 81
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/04/2017

Peter Pilegaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	N-SERVICE ApS Mommærkvej 81 6400 Sønderborg Telefonnummer: 53283290 CVR-nr: 32264441 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sydbank A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for N-Service 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, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Sønderborg, den 20/04/2017

Direktion

Niels Jørgen Truelsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

I henhold til selskabets vedtægter, er revisionspligten reduceret idet årsrapporten ikke er revideret.

Ledelsesberetning

Beretning

Formål

Selskabets formål køb, salg, formidling og service af maskiner, maskindele og dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat mv.

Årets resultat udgør -19 tkr., hvilket vurderes som tilfredsstillende set i forhold til branchens vilkår, øgede råvarepriser og øgede fremstillingsomkostninger.

Egenkapitalen pr. 31. december 2016 udgør 114 tkr., svarende til 70% af den samlede balancesum.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsregnskabet.

Fremtiden

Det er ledelsens vurdering, at selskabet i regnskabsåret 2017 vil opnå et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for N-Service ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten for 2016 omfatter perioden 1. januar 2016 – 31. december 2016.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er omsætningen, vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter sammendraget i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og –omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af den i resultatopgørelsen indregnede skat, der knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede patenter, licenser samt knowhow afskrives over brugstiden, dog maksimalt 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar samt tekniske anlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellemsalgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 for betalte á-conto-skatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle – bortset fra virksomhedsovertagelser – er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultatet eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor

opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes under andre langfristede aktiver med den værdi, hvor de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-12.786	52.852
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.000	-10.000
Resultat af ordinær primær drift		-22.786	42.852
Andre finansielle indtægter			21
Øvrige finansielle omkostninger		-9	
Ordinært resultat før skat		-22.795	42.873
Skat af årets resultat	1	4.046	-11.764
Årets resultat		-18.749	31.109
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	30.000
Overført resultat		-18.749	1.109
I alt		-18.749	31.109

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Erhvervede patenter		25.000	35.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	25.000	35.000
Anlægsaktiver i alt		25.000	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		862	0
Udsudte skatteaktiver		17.234	16.470
Andre tilgodehavender		16.200	
Tilgodehavender i alt		34.296	16.470
Likvide beholdninger		105.048	186.193
Omsætningsaktiver i alt		139.344	202.663
Aktiver i alt		164.344	237.663

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		-16.586	5.445
Forslag til udbytte		0	30.000
Egenkapital i alt		114.664	166.695
Andre hensatte forpligtelser		30.000	30.000
Hensatte forpligtelser i alt		30.000	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.077	14.077
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.206	30.579
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		-2.603	-3.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		19.680	40.968
Gældsforpligtelser i alt		19.680	40.968
Passiver i alt		164.344	237.663

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.046	-11.764
	<u>4.046</u>	<u>-11.764</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris 1. januar	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivning 1. januar	-65.000
Årets afskrivning	-10.000
Af- og nedskrivning 31. december	<u>-75.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>25.000</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser mv. i selskabets aktiver