

NEIS INNOVATION ApS

Bakkegade 11
3300 Frederiksværk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/01/2017

Jørn Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NEIS INNOVATION ApS

Bakkegade 11

3300 Frederiksværk

CVR-nr: 33395442

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Neis Innovation ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016. Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 06/01/2017

Direktion

Jørn Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision det kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af varer og tjenesteydelser samt eje datterselskaber og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold er som forventet og tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Neis Innovation ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelse

Nettoresultat

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

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risiko-overgang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

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 godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet 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.

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 betale acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		213.268	-24.841
Personaleomkostninger	1	-186.518	-144.750
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-25.085	-22.085
Resultat af ordinær primær drift		1.665	-191.676
Andre finansielle indtægter		11.147	12.347
Andre finansielle omkostninger		-31.115	-19.995
Ordinært resultat før skat		-18.303	-199.324
Årets resultat		-18.303	-199.324
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-18.303	-199.324
I alt		-18.303	-199.324

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.247	11.246
Indretning af lejede lokaler		57.255	76.341
Materielle anlægsaktiver i alt	3	77.502	87.587
Andre tilgodehavender		25.092	25.092
Finansielle anlægsaktiver i alt		25.092	25.092
Anlægsaktiver i alt		102.594	112.679
Råvarer og hjælpematerialer		807.803	871.695
Varebeholdninger i alt		807.803	871.695
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		141.345	87.994
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		286.419	289.200
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		4.229	900
Tilgodehavender i alt		431.993	378.094
Omsætningsaktiver i alt		1.239.796	1.249.789
Aktiver i alt		1.342.390	1.362.468

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		529.460	547.762
Egenkapital i alt		654.460	672.762
Hensættelse til udskudt skat		1.300	1.300
Hensatte forpligtelser i alt		1.300	1.300
Gæld til banker		155.086	251.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.354	66.852
Skyldig selskabsskat		32.525	32.525
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		151.438	89.544
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		49.227	47.699
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		686.630	688.406
Gældsforpligtelser i alt		686.630	688.406
Passiver i alt		1.342.390	1.362.468

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	547.763	672.763
Årets resultat		-18.303	-18.303
Egenkapital, ultimo	125.000	529.460	654.460

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	43.789	23.730
Øvrige personaleomkostninger	140.836	119.670
Andre omkostninger til social sikring	1.893	1.350
	<u>186.518</u>	<u>144.750</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.085	22.085
	<u>25.085</u>	<u>22.085</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	205.852
Tilgang	0	0	15.000
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>220.852</u>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0	0	-118.265
Årets afskrivning	0	0	-25.085
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-143.350</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>77.502</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter mv.

Leasingforpligtelse:

Selskabet har indgået leasingaftale, hvoraf der resterer 9 ydelser til en værdi af kr. 15.552.

Selskabet har indgået leasingaftale, hvoraf der resterer 28 ydelser til en værdi af kr. 82.180.

Lejeforpligtelse:

Selskabet har indgået lejeaftale med opsigelsesvarsel på 3 måneder svarende til kr. 16.500.

Selskabet er sambeskattet med JNA Invest ApS. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter for selskabsskat, skat på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med banken er der stillet følgende sikkerheder:

Løsoreejerpantebrev i personbil

kr. 185.000

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

JNA INVEST ApS
Bakkegade 11
3300 Frederiksværk