

Netværket Syd ApS

Blokhusevej 19, 2680 Solrød Strand

(CVR-nr. 34 07 86 61)

Årsrapport for 2015/16

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 18/11 2016**



**Steffen Christian Nielsen
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Beretning	5
Årsregnskab for 1. januar 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Netværket Syd ApS Blokhusevej 19 2680 Solrød Strand
	CVR-nr.: 34 07 86 61
	Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Steffen Christian Nielsen, formand Mickey Lund Steen Jensen
Direktion	Mickey Lund

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 30. juni 2016 for Netværket Syd ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen og bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Solrød Strand, den 18. november 2016

Direktion



Mickey Lund

Bestyrelse

Steffen Christian Nielsen
Formand



Mickey Lund

Steen Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Netværket Syd ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Netværket Syd ApS for 1. januar 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

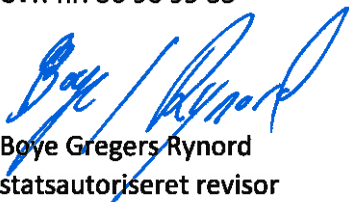
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, som ledelsen 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.

Greve, den 18. november 2016

BGR statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 36 90 99 35



Boye Gregers Rynord
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive netværksvirksomhed under parolen "Hver især kan vi lidt, sammen kan vi det hele."

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på kr. 139.136. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. januar 2015 - 30. juni 2016 og balancen pr. 30. juni 2016.

Årets resultat vurderes af ledelsen som utilfredsstillende.

Ledelsen forventer en positivt indtægt i det nye regnskabsår, som følge af udvikling af indtægtsgivende aktiviteter og udvidelse af antal medlemmer.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for Netværket Syd ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabsperioden indeværende år indeholder en regnskabsperiode på 18 måneder.
Regnskabsperioden sidste år indeholder en regnskabsperiode på 12 måneder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen for medlemsabonnementer indregnes i resultatopgørelsen med 50 % af kontraktsummen ved første kontrakts indgåelse. De resterende 50 % indregnes ligeligt fordelt over den resterende kontraktperiode. Ved gentegning af kontrakten indregnes 25 % på gentegningstidspunktet og 75 % indregnes ligeligt fordelt over den resterende kontraktperiode.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Jeanette-Mickey Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger indregnes i balancen og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Udviklingsomkostninger afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	353.274	-107.851
2 Personaleomkostninger	-440.116	0
Af- og nedskrivninger	-73.440	-35.317
Driftsresultat	-160.282	-143.168
Andre finansielle indtægter	0	949
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-2.787	0
Andre finansielle omkostninger	-10.839	-3.835
Resultat før skat	-173.908	-146.054
3 Skat af årets resultat	34.772	37.884
ÅRETS RESULTAT	-139.136	-108.170
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-139.136	-108.170
Anvendelse i alt	-139.136	-108.170

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014 kr.
Udviklingsomkostninger	71.243	144.683
Immaterielle anlægsaktiver i alt	71.243	144.683
ANLÆGSAKTIVER I ALT	71.243	144.683
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	72.542	67.708
Udskudt skatteaktiv	67.024	37.884
Periodeafgrænsningsposter	1.325	7.844
Tilgodehavender i alt	140.891	113.436
Likvide beholdninger	68.702	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	209.593	113.436
AKTIVER I ALT	280.836	258.119

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014 kr.
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-279.762	-140.626
4 EGENKAPITAL I ALT	-199.762	-60.626
Kreditinstitutter m.v.	23.438	12.784
Modtagne forudbetalinger fra kunder	152.986	151.642
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.480	126.051
Gæld til tilknyttede virksomheder	74.714	0
Anden gæld	202.980	28.268
Kortfristet gæld i alt	480.598	318.745
GÆLD I ALT	480.598	318.745
PASSIVER I ALT	280.836	258.119
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Særlige oplysninger til årsregnskabet		
Selskabet har tabt indskudskapitalen. Indskudskapitalen forventes genskabt via positiv indtjening fra driften som følge af øget medlemstilgang.		
Selskabet har med udgangspunkt i et øgede medlemstal og forventning om et positivt resultat for 2016/17 valgt at aktivere udskudt skat t.kr. 67. Målingen heraf hænger sammen med forventningen til indtjeningen og er derfor usikker.		
På denne baggrund aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.		
2 Personaleomkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	425.371	0
Pensioner	2.036	0
Andre udgifter til social sikring	12.709	0
	<u>440.116</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>3,0</u>	<u>0,0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-5.632	0
Årets regulering af udskudt skat	-29.140	-37.884
	<u>-34.772</u>	<u>-37.884</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
4 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat		
Overført resultat primo	-140.626	-32.456
Årets resultat	-139.136	-108.170
	<u>-279.762</u>	<u>-140.626</u>
Egenkapital ultimo	<u>-199.762</u>	<u>-60.626</u>

5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser**Sambeskatning**

Netværket Syd ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Jeanette-Mickey Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 30. juni 2016 for Netværket Syd ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen og bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Solrød Strand, den 18. november 2016

Direktion

Mickey Lund

Bestyrelse


Steffen Christian Nielsen
Formand

Mickey Lund

Steen Jensen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 30. juni 2016 for Netværket Syd ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen og bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Solrød Strand, den 18. november 2016

Direktion

Mickey Lund

Bestyrelse

Steffen Christian Nielsen
Formand

Mickey Lund

Steen Jensen

