

NetUnit ApS

ÅRSRAPPORT 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
26/05 2017

Søren Dalsberg
Dirigent

CVR-nr. 34 20 27 10

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	9
Balance pr. 31. december 2016	10
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for NetUnit 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. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. maj 2017

Direktion

Martin Dahlem

Søren Haahr Dalsberg

Brian Dideriksen

Anders Beldring Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i NetUnit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NetUnit ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisorer's Ethiske 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, 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.

Brøndby, den 26. maj 2017

JBC Revision

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 25 97 99 07

Jørgen Christensen

registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

NetUnit ApS
Gammel Køge Landevej 55
2500 Valby

CVR-nr.: 34 20 27 10
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 21. december 2011
Hjemsted: København

Direktion

Martin Dahlem
Søren Haahr Dalsberg
Brian Dideriksen
Anders Beldring Hansen

Revisor

JBC Revision
registreret revisionsvirksomhed
Vestre Gade 6 F
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulentarbejde inden for IT, herunder drift og hosting af servere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 121.202, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 782.322.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.835.582	1.689.244
Personaleomkostninger	1	<u>-1.699.149</u>	<u>-1.507.734</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		136.433	181.510
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-10.949</u>	<u>-38.318</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		125.484	143.192
Resultat før finansielle poster		125.484	143.192
Finansielle omkostninger		<u>-1.714</u>	<u>-3.517</u>
Resultat før skat		123.770	139.675
Skat af årets resultat	2	<u>-2.568</u>	<u>-38.282</u>
Årets resultat		<u>121.202</u>	<u>101.393</u>
Overført resultat		<u>121.202</u>	<u>101.393</u>
		<u>121.202</u>	<u>101.393</u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill		65.696	76.645
Immaterielle anlægsaktiver		65.696	76.645
Anlægsaktiver i alt		65.696	76.645
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		489.749	420.872
Udskudt skatteaktiv		9.202	0
Selskabsskat		14.230	0
Periodeafgrænsningsposter		5.432	5.449
Tilgodehavender		518.613	426.321
Likvide beholdninger		632.597	455.311
Omsætningsaktiver i alt		1.151.210	881.632
Aktiver i alt		1.216.906	958.277
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		702.322	581.120
Egenkapital	3	782.322	661.120
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.507	45.931
Selskabsskat		0	66.029
Anden gæld		376.077	185.197
Kortfristede gældsforpligtelser		434.584	297.157
Gældsforpligtelser i alt		434.584	297.157
Passiver i alt		1.216.906	958.277

Noter til årsrapporten

	2016 kr.	2015 kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	1.687.264	1.493.077	
Andre omkostninger til social sikring	14.231	21.907	
Andre personaleomkostninger	-2.346	-7.250	
	<u><u>1.699.149</u></u>	<u><u>1.507.734</u></u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	11.770	38.282	
Årets udskudte skat	-9.202	0	
	<u><u>2.568</u></u>	<u><u>38.282</u></u>	
3 Egenkapital			
	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	581.120	661.120
Årets resultat	0	121.202	121.202
Egenkapital 31. december 2016	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>702.322</u></u>	<u><u>782.322</u></u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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