

Northmate ApS
Agerhatten 16 A, 2. 1TH
5220 Odense
CVR-nr. 34 20 83 52
Årsrapport 2016
1. januar 2016 - 31. december 2016
(5. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 31. maj 2017

Ni Liu
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Northmate ApS
Agerhatten 16 A, 2. 1TH
5220 Odense

Telefonnummer: 22374823
Hjemmeside: northmate.dk
e-mail: northmate@northmate.dk

CVR-nr.: 34208352
Stiftelsesdato: 1. januar 2012
Hjemsted: Odense
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse:

Ni Liu
Frederik Estrup Lindskov
Mikkel Hansen

Direktion:

Ni Liu

Revisor:

e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab
Stenhuggervej 4
5230 Odense

Telefonnummer: 42 963 112
e-mail: wagner@e-revisor.com
CVR-nr.: 36412143

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Northmate 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, d. 31. maj 2017

Direktion:

Ni Liu

Bestyrelse:

Ni Liu

Frederik Estrup Lindskov

Mikkel Hansen

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Northmate ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Northmate ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, d. 31. maj 2017

e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab

Morten Wagner
Registreret revisor

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med design, udvikling, markedsføring og salg af NorthMate produkter og udvikling af NorthMate mærket, samt hermed forbundet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Ingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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 omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.475.310	751.081
Personaleomkostninger	1	-815.628	-584.756
Resultat af ordinær drift		659.682	166.325
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-658	-2.879
Ordinært resultat før skat		659.024	163.446
Skat af ordinært resultat	3	-145.033	-37.383
Årets resultat		513.991	126.063
Resultatdisponering:			
Overført resultat		513.991	126.063
I alt disponering		513.991	126.063

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		398.959	684.532
Varebeholdninger		398.959	684.532
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.246.731	497.674
Udsudte skatteaktiver		0	0
Tilgodehavende skat		0	59.451
Tilgodehavender		1.246.731	557.125
Likvide beholdninger		506.096	318.603
Omsætningsaktiver		2.151.786	1.560.260
Aktiver		<u>2.151.786</u>	<u>1.560.260</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

PASSIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		1.467.872	953.881
Egenkapital		1.547.872	1.033.881
Hensættelser til udskudt skat		22.218	15.455
Hensatte forpligtelser		22.218	15.455
Leverandører af varer og tjenesteydelser		261.991	248.264
Skyldig skat		90.270	0
Anden gæld		229.435	262.660
Kortfristede gældsforpligtelser		581.696	510.924
Gældsforpligtelser		581.696	510.924
Passiver		2.151.786	1.560.260
Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsåret	5		
Oplysning om eventualaktiver	6		
Oplysning om eventualforpligtelser	7		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.
Primo	80.000	953.881	1.033.881
Årets resultat		513.991	513.991
Ultimo	80.000	1.467.872	1.547.872

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	808.812	580.346
Pensioner	0	0
Omkostninger til social sikring	6.816	4.410
Personaleomkostninger	<u>815.628</u>	<u>584.756</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2
Note 2: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	370	0
Rentetilæg og skat indregnet som finansielle omkostninger	288	2.879
Øvrige finansielle omkostninger	<u>658</u>	<u>2.879</u>
Note 3: Oplysning om skat af ordinært resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	138.270	12.549
Årets regulering af udskudt skat	6.763	24.834
Skat af ordinært resultat	<u>145.033</u>	<u>37.383</u>
Note 4: Oplysning om virksomhedskapital		
Anpartskapitalen fordelt således: 100 anparter à kr. 800.		

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

2016	2015
kr.	kr.

Note 5: Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsåret

Ingen.

Note 6: Oplysning om eventualaktiver

Ingen.

Note 7: Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

Note 8: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ni Liu

Direktør

På vegne af: Northmate ApS

Serienummer: CVR:34208352-RID:10034336

IP: 77.215.174.132

2017-06-15 14:36:43Z

NEM ID 

Ni Liu

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Northmate ApS

Serienummer: CVR:34208352-RID:10034336

IP: 77.215.174.132

2017-06-15 14:36:43Z

NEM ID 

Mikkel Hansen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Northmate ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-909777300409

IP: 66.212.31.34

2017-06-17 00:13:24Z

NEM ID 

Frederik Estrup Lindskov

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Northmate ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-851013554964

IP: 109.57.137.214

2017-06-17 19:32:23Z

NEM ID 

Morten Wagner

Registreret revisor

På vegne af: e-revisor.com godkendt revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:36412143-RID:24484483

IP: 5.186.119.233

2017-06-18 06:18:17Z

NEM ID 

Ni Liu

Dirigent

På vegne af: Northmate ApS

Serienummer: CVR:34208352-RID:10034336

IP: 77.215.174.132

2017-06-19 08:54:22Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EZTAW-SLJCU-VSYW6-066AE-1K23Q-1SCWJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>