

NETOMSORG ApS

Algade 38, st.

4220 Korsør

CVR-nr. 34470480

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2017

Dirigent

Navn: Henrik Klode

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

NETOMSORG ApS

Algade 38, st.

4220 Korsør

CVR-nr.: 34470480

Stiftet: 30.03.2012

Hjemsted: Slagelse

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Thomas Augustesen

Henrik Klode

Hans Jørgen Klode

Direktion

Henrik Klode

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ndr. Ringgade 70A

4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for NETOMSORG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 31.05.2017

Direktion

Henrik Klode

Bestyrelse

Thomas Augustesen

Henrik Klode

Hans Jørgen Klode

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i NETOMSORG ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NETOMSORG ApS for regnskabsperioden 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Slagelse, den 31.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jens Jørgen Bay Simonsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive it-virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 92 t.kr. Selskabets aktiviteter i 2016 har fortsat omfattet udvikling af software inden for velfærdsteknologi-området.

Selskabets egenkapital er negativ med 1.019 t.kr. pr. 31.12.2016, og selskabet er således omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Det er ledelsens forventning, at selskabets egenkapital kan reetableres gennem selskabets egen indtjening. Selskabets ejerkreds har udtrykt, at den understøtter selskabet ved at stille den fornødne likviditet til rådighed til at gennemføre driften for det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(55.116)	(455)
Andre finansielle omkostninger		(24)	0
Resultat før skat		(55.140)	(455)
Skat af årets resultat	2	(36.388)	168
Årets resultat		(91.528)	(287)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(91.528)	(287)
		(91.528)	(287)

Balance pr. 31.12.2016

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	775.001	25
Udskudt skat	0	60
Finansielle anlægsaktiver	775.001	85
Anlægsaktiver	775.001	85
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	58
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	150.000	0
Andre tilgodehavender	0	104
Tilgodehavende selskabsskat	23.794	47
Tilgodehavender	173.794	209
Likvide beholdninger	135.123	33
Omsætningsaktiver	308.917	242
Aktiver	1.083.918	327

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	80.100	80
Overført overskud eller underskud		(1.098.736)	(1.007)
Egenkapital		(1.018.636)	(927)
Ansvarlig lånekapital		1.964.854	1.200
Langfristede gældsforpligtelser		1.964.854	1.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.604	44
Anden gæld		42.096	10
Kortfristede gældsforpligtelser		137.700	54
Gældsforpligtelser		2.102.554	1.254
Passiver		1.083.918	327
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.100	(1.007.208)	(927.108)
Årets resultat	0	(91.528)	(91.528)
Egenkapital ultimo	80.100	(1.098.736)	(1.018.636)

Noter

1. Going concern

Selskabets egenkapital pr. 31.12.2016 er negativ med 1.019 t.kr., og selskabet er således omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven. Det er ledelsens forventning, at selskabets egenkapital kan reetableres gennem selskabets egen indtjening. Selskabets ejerkreds har udtrykt, at den understøtter selskabet ved at stille den fornødne likviditet til rådighed til at gennemføre driften for det kommende år.

	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(23.794)	(47)
Ændring af udskudt skat	60.182	(60)
Regulering vedrørende tidligere år	0	(61)
	36.388	(168)

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	80.100	1	80.100
	80.100		80.100

4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med KNA Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen, og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter periodens nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet har en del af året indgået i en sambeskatning med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabs-skat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.