

**Neosec ApS
Våningstedgård 7
2690 Karlslunde**

CVR-nr. 36 04 50 35

Årsrapport for 2016

(3. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2017**

Jørgen Hoffmeister

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2016 - Aktiver	7
Balance pr. 31. december 2016 - Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Neosec ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 31. maj 2017

Direktion:

Jørgen Hoffmeister

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Neosec ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Neosec ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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.

Hørsholm, den 31. maj 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Claus Jensen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Neosec ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revisor m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og består af bankrenter samt renter af mellemværender.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af tilgodehavenderne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabet har valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	16.938	39.392
Personaleomkostninger.....	0	0
Afskrivninger.....	<u>13.334</u>	<u>13.333</u>
Resultat før finansielle poster	3.604	26.059
Finansielle indtægter.....	0	708
Finansielle omkostninger.....	<u>0</u>	<u>400</u>
Resultat før skat	3.604	26.367
3 Skat af årets resultat.....	<u>1.752</u>	<u>6.063</u>
Årets resultat	<u>1.852</u>	<u>20.304</u>
Resultatdisponering:		
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført resultat.....	<u>1.852</u>	<u>20.304</u>
Disponeret i alt	<u>1.852</u>	<u>20.304</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	31.12.2016	31.12.2015
Goodwill.....	20.000	30.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	20.000	30.000
Andre anlæg, maskiner og inventar.....	3.561	3.334
Materielle anlægsaktiver i alt	3.561	3.334
Anlægsaktiver i alt	23.561	33.334
Tilgode fra salg og tjenesteydelser.....	0	0
Andre tilgodehavender.....	0	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	0
Tilgodehavender i alt	0	0
Likvide beholdninger	264.485	258.676
Omsætningsaktiver i alt	264.485	258.676
Aktiver i alt.....	288.046	292.010

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note	31.12.2016	31.12.2015
4 Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	215.510	213.658
Egenkapital i alt	265.510	263.658
Udskudt skat.....	5.200	7.300
Hensatte forpligtelser i alt.....	5.200	7.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.000	8.199
Selskabsskat.....	1.852	9.763
Anden gæld.....	10.484	3.090
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.336	21.052
Gældsforpligtelser i alt	17.336	21.052
Passiver i alt.....	288.046	292.010
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	50.000	193.354	243.354
Årets resultat.....		20.304	20.304
Overkurs ved emission.....		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	50.000	213.658	263.658
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	50.000	213.658	263.658
Årets resultat.....		1.852	1.852
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Egenkapital pr. 31. december 2016.....	50.000	215.510	265.510

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at beskæftige sig med udvikling, produktion og salg af IT ydelser

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	0	0
Andre omkostninger til social sikring.....	0	0
Pensionsbidrag.....	0	0
Personaleomkostninger.....	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3.334	3.333
Goodwill.....	10.000	10.000
Af- og nedskrivninger i alt.....	<u>13.334</u>	<u>13.333</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	3.852	9.763
Forskydning i udskudt skat.....	-2.100	-3.700
Skat af årets resultat.....	<u>1.752</u>	<u>6.063</u>
Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.		
4 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Ingen.