

DK NETWORK ApS

Roskildevej 10
4300 Holbæk

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/12/2018

Michael Ørskov
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DK NETWORK ApS

Roskildevej 10

4300 Holbæk

Telefonnummer: 46975757

e-mailadresse: info@dknetwork.dk

CVR-nr: 36700904

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse

SPAREKASSEN SJÆLLAND

Isefjords Allé 5

4300 Holbæk

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for DK NETWORK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 20/12/2018

Direktion

Michael Ørskov
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og service af IP-telefoni, netværksløsninger, overvågning mv. samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2017/18 TDKK. -106 mod TDKK. 16 i regnskabsåret 2016/17.

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Selskabet har tabt over 50% af kapitalen, derfor er der iværksat tiltag, for at genetablere kapitalen gennem indtjening og omkostningsbesparelser, det forventes at kapitalen vil være fuldt reetableret inden for de næste 2 regnskabsår. Der henvises i øvrigt til note omkring going concern.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Den anvendte 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug, øvrige eksterne udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter, afskrivninger og nedskrivning på omsætningsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 13.500 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		48.773	163.512
Personaleomkostninger	1	-125.725	-138.552
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.917	-51.917
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		0	65.407
Resultat af ordinær primær drift		-128.869	38.450
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-7.015	-17.321
Ordinært resultat før skat		-135.884	21.129
Skat af årets resultat	2	29.867	-4.738
Årets resultat		-106.017	16.391
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-106.017	16.391
I alt		-106.017	16.391

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.000	203.916
Materielle anlægsaktiver i alt	3	152.000	203.916
Anlægsaktiver i alt		152.000	203.916
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		106.863	252.594
Udsudte skatteaktiver		23.759	0
Andre tilgodehavender		6.671	0
Tilgodehavender i alt		137.293	252.594
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		137.293	252.594
Aktiver i alt		289.293	456.510

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-84.766	21.251
Egenkapital i alt		-34.766	71.251
Hensættelse til udskudt skat		0	6.108
Hensatte forpligtelser i alt	5	0	6.108
Gæld til banker		80.827	123.764
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	80.827	123.764
Gæld til banker		114.304	55.033
Modtagne forudbetalinger fra kunder		20.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.971	38.237
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		83.957	162.117
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		243.232	255.387
Gældsforpligtelser i alt		324.059	379.151
Passiver i alt		289.293	456.510

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	21.251	71.251
Årets resultat		-106.017	-106.017
Egenkapital, ultimo	50.000	-84.766	-34.766

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	DKK.	DKK.
Løn og gager	177.125	190.360
Værdi af fri bil	-56.496	-56.496
ATP-bidrag	3.408	3.408
FIB-, AER-, AES-bidrag mv. og Barsel.dk	1.688	1.280
	<u>125.725</u>	<u>138.552</u>
Gennemsnitligt antal beskæftede medarbejdere	<u>1,0</u>	<u>1,0</u>

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuelle skatter vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	-29.867	-23.759
	<u>-29.867</u>	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel
	DKK.
Samlet kostpris primo	<u>273.750</u>
Tilgang i året	0
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	<u>273.750</u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-69.834
Årets afskrivning	-51.917
Afskrivninger på udgåede aktiver	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-121.750</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>152.000</u>

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 50 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen den 30. marts 2015.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2017/18 DKK.	2016/17 DKK.
Udskudt skat	0	6.108
	0	6.108

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo DKK.	Afdrag næste år DKK.	Langfristet andel DKK.	Restgæld efter 5 år DKK.
Pengeinstitutter	123.727	42.900	80.827	0
	123.727	42.900	80.827	0

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, men årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har forventninger til stigende omsætning og dermed positive resultater, der forventes således for regnskabsåret 2018/19 et positivt resultat, ligesom det er ledelsens forventninger, at den negative kapital vil være fuldt reetableret inden for de næste 2 regnskabsår.

På denne baggrund er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld på billån i Sparekassen Sjælland, er tinglyst ejerpantebrev stort DKK. 200.000 med pant i Ford Grand C-Max.

Gælden på billånet udgør pr. balancedagen DKK. 123.727 og bilen har en bogført værdi på DKK. 152.000 pr. balancedagen.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michael Ørskov, Roskildevej 10, 4300 Holbæk