

**NORWERK SERVICE APS
TUBORG BOULEVARD 12, 2900 HELLERUP
CVR.NR. 37 52 09 34**

**ÅRSRAPPORT
1. SEPTEMBER 2018 - 31. AUGUST 2019
3. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. december 2019.

dirigent Michael Sommer

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-9

Resultatopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019 for Norwerk Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 6. december 2019

Direktion

direktør Michael Sommer

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Norwerk Service ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Norwerk Service ApS for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. august 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 6. december 2019
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 26754

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Norwerk Service ApS Tuborg Boulevard 12 2900 Hellerup CVR. nr.: 37 52 09 34 Stiftelsesdato: 7. marts 2016 Hjemsteds kommune: Gentofte Regnskabsperiodens startdato: 1. september 2018 Regnskabsperiodens slutdato: 31. august 2019 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. september 2017 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. august 2018
Direktion	Direktør Michael Sommer
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark

LEDELSESBERETNING FOR 2018/19

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af salg IT-systemer og serviceaftaler.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Norwerk Service ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salg af varer/ydelse indregnes som nettoomsætning, når varen/ydelsen er solgt og leveret (salgs-metoden).

Indtægter fra salg af varer/ydelse indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og- tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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 er sambeskattet med dets modervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på kr. 13.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter omfatter såvel finansiell som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsessomkostninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2018/19

Noter		2017/18 Kr. 1.000
	BRUTTOFORTJENESTE	1.051.928 1.472
1	Personaleomkostninger	<u>-8.383</u> <u>-662</u>
	DRIFTSRESULTAT	1.043.545 810
	Andre finansielle indtægter	0 1
	Finansielle omkostninger	<u>-9.716</u> <u>-47</u>
	RESULTAT FØR SKAT	1.033.829 764
2	Skat af årets resultat	<u>-233.122</u> <u>-172</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>800.707</u> <u>592</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	900.000 0
	Overført resultat	<u>-99.293</u> <u>592</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>800.707</u> <u>592</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2019

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.8.2018 <u>Kr. 1.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	12
Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>12</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>12</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>300.000</u>	<u>460</u>
Varebeholdninger	<u>300.000</u>	<u>460</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.633.622	58
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>45</u>
Tilgodehavender	<u>1.633.622</u>	<u>103</u>
Likvide beholdninger	<u>405.259</u>	<u>371</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.338.881</u>	<u>934</u>
AKTIVER	<u>2.338.881</u>	<u>946</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2019

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		<u>31.8.2018</u> <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	50.000 50
	Overført resultat	334.086 433
	Foreslået udbytte	900.000 0
3	EGENKAPITAL	<u>1.284.086</u> <u>483</u>
	Udskudt skat	<u>0</u> <u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u> <u>0</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0 0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	115.039 0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	273.818 45
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	233.122 136
	Anden gæld	432.816 282
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.054.795</u> <u>463</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.054.795</u> <u>463</u>
	PASSIVER	<u>2.338.881</u> <u>946</u>
4	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	
5	Nærtstående parter	
6	Ejerforhold	

NOTER

	2017/18	
	Kr. 1.000	
1 Personalemkostninger		
Lønninger	7.681	658
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	702	4
	8.383	662

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 0 (2017/18: 1)

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	233.122	136
Udskudt skat 1.9.2018	0	36
Udskudt skat 31.8.2019	0	0
	233.122	172

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital 1.9.2018	50.000	433.379	0	483.379
Overført af årets resultat	0	-99.293	0	-99.293
Forslag til udbytte	0	0	900.000	900.000
Egenkapital 31.8.2019	50.000	334.086	900.000	1.284.086

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden 7. marts 2016.

NOTER

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 20 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.875 i alt kr. 77.500.

5 Nærtstående parter

Tilknyttede virksomheder vedrører (moderselskab):

2MS Management IVS, cvr.nr. 37 52 08 88

Samlede renteomkostninger til tilknyttede virksomheder 3.233

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

2MS Management IVS
Tuborg Boulevard 12
290 Hellerup

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.”

Michael Sommer (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-852108315094

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-12-17 18:42:06Z

NEM ID 

Morten Riise Andersen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:17610430-RID:1060158956658

IP: 87.59.xxx.xxx

2019-12-18 07:51:47Z

NEM ID 

Michael Sommer (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-852108315094

IP: 80.196.xxx.xxx

2019-12-18 10:04:00Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ITDQ8-OC20-10IN2-GNITJ-J5JDW-7A3PZ

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>