

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

**ÅRSRAPPORT
1. SEPTEMBER 2023 - 31. AUGUST 2024
8. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. oktober 2024.

dirigent Gabriell Allison Quinten Summerland

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

Egenkapitalopgørelse 13

Noter 14-15

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2023 - 31. august 2024 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 2024 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2023 - 31. august 2024.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 7. oktober 2024

Direktion

direktør Gabriell Allison Quinten Summerland

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 2023 - 31. august 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 7. oktober 2024
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 2023 Regnskabsperiodens slutdato: 31. august 2024 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. september 2022 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. august 2023 |
| Direktion | Direktør Gabriell Allison Quinten Summerland |
| Revisor | GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød |
| Pengeinstitut | Nordea Bank Danmark |

LEDELSESBERETNING FOR 2023/24

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 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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 eller bruttotab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Indtægter fra salg af varer/ydelser 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. 33.100 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 gældsmetode 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 2023/24

| <u>Noter</u> | | <u>2022/23</u> | |
|--------------|----------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | 475.921 | -85.831 |
| 1 | Personaleomkostninger | <u>-621.936</u> | <u>-537.672</u> |
| | DRIFTSRESULTAT | -146.015 | -623.503 |
| | Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | <u>-11.159</u> | <u>-52.704</u> |
| | RESULTAT FØR SKAT | -157.174 | -676.207 |
| 2 | Skat af årets resultat | <u>1.362</u> | <u>11.572</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-155.812</u> | <u>-664.635</u> |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| | Overført resultat | <u>-155.812</u> | <u>-664.635</u> |
| | RESULTATDISPONERING I ALT | <u>-155.812</u> | <u>-664.635</u> |

BALANCE PR. 31. AUGUST 2024**A K T I V E R**

| <u>Noter</u> | | <u>31.8.2023</u> |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Varebeholdninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 326.992 | 820.325 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 1.362 | 11.572 |
| Andre tilgodehavender | <u>0</u> | <u>13.008</u> |
| Tilgodehavender | <u>328.354</u> | <u>844.905</u> |
| Likvide beholdninger | <u>606.298</u> | <u>90.921</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>934.652</u> | <u>935.826</u> |
| | | |
| AKTIVER | <u>934.652</u> | <u>935.826</u> |

BALANCE PR. 31. AUGUST 2024**P A S S I V E R**

| <u>Noter</u> | | <u>31.8.2023</u> |
|------------------------------------------|----------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 190.370 | 346.182 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL | 240.370 | 396.182 |
| Udskudt skat | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 63.685 | 80.386 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 256.345 | 0 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 0 | 0 |
| Anden gæld | 374.252 | 459.258 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 694.282 | 539.644 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 694.282 | 539.644 |
| PASSIVER | 934.652 | 935.826 |

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
4 Nærtstående parter
5 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1.9.2023 | 50.000 | 346.182 | 0 | 396.182 |
| Overført af årets resultat | 0 | -155.812 | 0 | -155.812 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital 31.8.2024 | 50.000 | 190.370 | 0 | 240.370 |

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

NOTER

| | <u>2022/23</u> | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 592.229 | 507.964 |
| Pensioner | 24.000 | 24.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>5.707</u> | <u>5.708</u> |
| | <u>621.936</u> | <u>537.672</u> |
| | | |
| Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | -1.362 | -11.572 |
| Udskudt skat 1.9.2023 | 0 | 0 |
| Udskudt skat 31.8.2024 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>-1.362</u> | <u>-11.572</u> |
| | | |
| 3 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. | | |
| | | |
| 4 Nærtstående parter | | |
| | | |
| Tilknyttede virksomheder vedrører (moderselskab): 2MS Management ApS, cvr.nr. 37 52 08 88 | | |
| | | |
| Samlede renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | | <u>4.871</u> |

NOTER

5 Ejerforhold

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

2MS Management ApS
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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Gabriell Allison Quinten Summerland (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: 6842eef5-1209-4fb3-a943-aeef22491a77

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-10-29 14:32:09 UTC



Morten Riise Andersen (CVR valideret)

GBH REVISION & RÅDGIVNING REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 17610430

Registreret revisor

På vegne af: GBH Revision & Rådgivning A/S

Serienummer: b9cc52bf-aa6c-40fb-bb8c-04fc04614454

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-10-29 14:46:31 UTC



Gabriell Allison Quinten Summerland (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 6842eef5-1209-4fb3-a943-aeef22491a77

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-10-29 14:50:40 UTC



Penneo dokumentnøgle: BXVK4-WPAJ2-8234Z-CELBL-4XB5K-YTLL8

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 tidsstempelt 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/validator**