

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

**ÅRSRAPPORT
1. SEPTEMBER 2022 - 31. AUGUST 2023
7. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14. januar 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 2022 - 31. august 2023 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 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 29. december 2023

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 2022 - 31. august 2023 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 29. december 2023
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 2022 Regnskabsperiodens slutdato: 31. august 2023 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. september 2021 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. august 2022
Direktion	Direktør Gabriell Allison Quinten Summerland
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark

LEDELSESBERETNING FOR 2022/23

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 2022/23 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/ytelser indregnes som nettoomsætning, når varen/ydelsen er solgt og leveret (salgs-metoden).

Indtægter fra salg af varer/ytelser 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. 32.000 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 2022/23

<u>Noter</u>		<u>2021/22</u>
	BRUTTOTAB	-85.831 1.168.343
1	Personaleomkostninger	<u>-537.672 -629.956</u>
	DRIFTSRESULTAT	-623.503 538.387
	Andre finansielle indtægter	0 0
	Finansielle omkostninger	<u>-52.704 -32.028</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-676.207 506.359
2	Skat af årets resultat	<u>11.572 -115.625</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-664.635 390.734</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0 400.000
	Overført resultat	<u>-664.635 -9.266</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>-664.635 390.734</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2023**A K T I V E R**

<u>Noter</u>		<u>31.8.2022</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>520.957</u>
Varebeholdninger	<u>0</u>	<u>520.957</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	820.325	439.685
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	11.572	0
Andre tilgodehavender	<u>13.008</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>844.905</u>	<u>439.685</u>
Likvide beholdninger	<u>90.921</u>	<u>560.857</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>935.826</u>	<u>1.521.499</u>
AKTIVER	<u>935.826</u>	<u>1.521.499</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2023**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>31.8.2022</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	346.182	110.817
Foreslået udbytte	0	400.000
EGENKAPITAL	396.182	560.817
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	80.386	532.885
Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	60.810
Anden gæld	459.258	366.987
Kortfristede gældsforpligtelser	539.644	960.682
GÆLDSFORPLIGTELSER	539.644	960.682
PASSIVER	935.826	1.521.499

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

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1.9.2022	50.000	110.817	400.000	560.817
Overført af årets resultat	0	-664.635	0	-664.635
Koncerntilskud	0	900.000	0	900.000
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-400.000</u>	<u>-400.000</u>
Egenkapital 31.8.2023	<u>50.000</u>	<u>346.182</u>	<u>0</u>	<u>396.182</u>

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

NOTER

	<u>2021/22</u>	
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	507.964	610.164
Pensioner	24.000	14.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.708</u>	<u>5.792</u>
	<u>537.672</u>	<u>629.956</u>
Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-11.572	60.810
Udskudt skat 1.9.2022	0	54.815
Udskudt skat 31.8.2023	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-11.572</u>	<u>115.625</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>51.173</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

2024-01-15 06:51:02 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: 80.63.xxx.xxx

2024-01-15 08:05:18 UTC



Gabriell Allison Quinten Summerland (CPR valideret)

Dirigent

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

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-01-15 08:19:47 UTC



Penneo dokumentnøgle: CLE7L-AG6XC-QGLX6-N0AOG-6GD65-NXXJN2

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**