

NRGi Netservice A/S

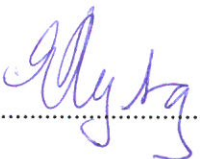
Dusager 22, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 26 54 89 50

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19. april 2017

Dirigent:

.....


Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for NRGi Netservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

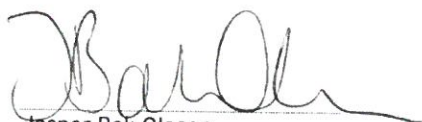
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

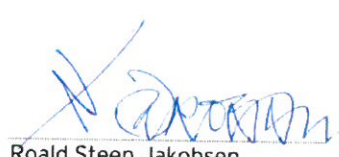
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28. februar 2017
Direktion:


Jesper Bak Olesen
adm. direktør

Bestyrelse:


Søren M. Sørensen
formand
Roald Steen Jakobsen
Peter Krogsgaard
Michael Elgaard Warrer
medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i NRGi Netservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NRGi Netservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

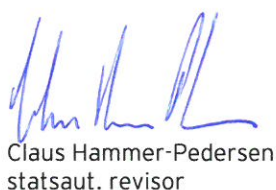
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 28. februar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jakob Nyborg
statsaut. revisor



Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning**Oplysninger om selskabet**

Navn	NRGi Netservice A/S
Adresse, postnr., by	Dusager 22, 8200 Aarhus N
CVR-nr.	26 54 89 50
Stiftet	27. marts 2002
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.nrgi.dk
Telefon	79 29 29 29
Bestyrelse	Søren M. Sørensen, formand Roald Steen Jakobsen Peter Krogsgaard Michael Elgaard Warrer, medarbejdervalgt
Direktion	Jesper Bak Olesen, adm. direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

NRGi Netservice A/S fungerer som shared service selskab for selskaberne NRGi Net A/S, NRGi Elsalg A/S, NRGi Elsalg I A/S, Switch.dk A/S og NRGi Lokalvarme A/S, der alle er en del af NRGi Infrastruktur-divisionen. NRGi Netservice A/S indgår som et 100 % ejet datterselskab i NRGi a.m.b.a.-koncernen.

I 2016 har NRGi Netservice A/S' primære aktivitet været it-drift, ledelse, økonomirapportering og opfølgning samt afregning og inkassoservice for divisionens selskaber. Hertil kommer it-support og serverdrift for alle selskaber i NRGi-koncernen samt drift af fælles reception.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2016 udgør 38.914 t.kr. mod 39.321 t.kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2016 udviser et underskud på 1.398 t.kr. mod 1.943 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 65.964 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter ledelsens vurdering ikke efter balancedagen indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

NRGi Netservice A/S er fortsat et kostcenter, der skal balancere omkring et nul.

Som følge heraf forventes et resultat før skat i 2017 i niveauet omkring 0 kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2016	2015
	Nettoomsætning	38.914	39.321
	Andre eksterne omkostninger	-20.719	-16.937
	Bruttoresultat	18.195	22.384
3	Personaleomkostninger	-16.244	-17.268
	Resultat af primær ordinær drift (EBITDA)	1.951	5.116
4	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-3.242	-4.882
	Resultat af primær drift (EBIT)	-1.291	234
5	Finansielle indtægter	1.479	267
6	Finansielle omkostninger	-134	-485
	Resultat før skat	54	16
7	Skat af årets resultat	-1.452	-1.959
	Årets resultat	-1.398	-1.943
Forslag til resultatdisponering			
	Overført til reserve for udviklingsomkostninger	671	0
	Overført resultat	-2.069	-1.943
		-1.398	-1.943

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Immaterielle anlægsaktiver		
	It-software	644	1.148
	Goodwill	0	0
	It-software under udvikling	422	7.355
		<u>1.066</u>	<u>8.503</u>
9	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.241	2.807
	Indretning af lejede lokaler	354	764
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	0
		<u>3.595</u>	<u>3.571</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.661</u>	<u>12.074</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11	56
	Igangværende arbejder for fremmed regning	367	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	66.455	58.082
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.538	22
	Andre tilgodehavender	760	701
	Periodeafgrænsningsposter	1.298	688
		<u>70.429</u>	<u>59.549</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.210</u>	<u>3.101</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>71.639</u>	<u>62.650</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>76.300</u></u>	<u><u>74.724</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2016	2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
10	Selskabskapital	1.500	1.500
	Reserve for udviklingsomkostninger	671	0
	Overført resultat	63.793	65.862
	Egenkapital i alt	65.964	67.362
	Hensatte forpligtelser		
11	Udskudt skat	16	18
	Hensatte forpligtelser i alt	16	18
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.132	2.364
	Gæld til tilknyttede virksomheder	671	75
	Anden gæld	3.517	4.905
		10.320	7.344
	Gældsforpligtelser i alt	10.320	7.344
	PASSIVER I ALT	76.300	74.724
1	Anvendt regnskabspraksis		
2	Begivenheder efter balancedagen		
12	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
13	Eventualaktiver		
14	Nærtstående parter		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	Selskabs- kapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	1.250	0	18.055	19.305
Kapitalforhøjelse	250	0	49.750	50.000
Årets resultat	0	0	-1.943	-1.943
Egenkapital 1. januar 2016	1.500	0	65.862	67.362
Årets resultat	0	671	-2.069	-1.398
Egenkapital 31. december 2016	1.500	671	63.793	65.964

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NRGi Netservice A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er i forhold til sidste regnskabsår som følge af foretagne lovændringer i årsregnskabsloven ændret på følgende områder:

1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver. Ændringen foretages derfor i henhold til overgangsbekendtgørelsens § 41 alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.
2. Et beløb svarende til de indregnede udviklingsomkostninger bindes fremover på en særlig reserve under egenkapitalen benævnt "Reserve for udviklingsomkostninger". Beløbet bindes på en særlig reserve, der ikke kan benyttes til udbytte eller til dækning af underskud. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger sælges eller på anden måde udgår af virksomhedens drift, reduceres eller opløses reserven. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver. Hvis de indregnede udviklingsomkostninger nedskrives, skal en del af reserven for udviklingsomkostninger tilbageføres. Den del, der tilbageføres, svarer til nedskrivningen af udviklingsomkostningerne. Hvis en nedskrivning af udviklingsomkostningerne efterfølgende tilbageføres, reableres reserven for udviklingsomkostninger. Reserven for udviklingsomkostninger reduceres også med foretagne afskrivninger. Herved vil reserven ikke overstige det beløb, som er indregnet i balancen som udviklingsomkostninger.

Ændringen har ikke nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovennævnte områder er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles til dagsværdi efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Immaterielle anlægsaktiver:

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

It-software 3 år

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

Materielle anlægsaktiver:

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	0-5 år
Motorkøretøjer	3-10 år
It-udstyr	0-3 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste og 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 af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede virksomheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen national sambeskatning. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud. De sambeskattede selskaber indgår i aconto-skatteordningen.

Balancen**Immaterielle anlægsaktiver**

It-software, der er indregnet i balancen måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indregning af lejede lokaler måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Indestående på koncernens cash pool-ordning anses som følge af ordningens karakter ikke som likvide beholdninger, men indgår i mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Egenkapital**Reserver for udviklingsomkostninger**

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

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 samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Begivenheder efter balancedagen

Der er efter balancedagen ikke indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker bedømmelsen af årsrapporten.

t.kr.	2016	2015
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	15.996	16.433
Pensioner	1.339	1.386
Andre omkostninger til social sikring	189	289
Personaleomkostninger overført til aktiver	-1.280	-840
	<u>16.244</u>	<u>17.268</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>24</u>	<u>26</u>
 4 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	1.066	2.241
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.176	2.641
	<u>3.242</u>	<u>4.882</u>
 5 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	492	94
Andre finansielle indtægter	987	173
	<u>1.479</u>	<u>267</u>
 6 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	3	0
Renteomkostninger i øvrigt	131	485
	<u>134</u>	<u>485</u>
 7 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	16	18
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.436	1.941
	<u>1.452</u>	<u>1.959</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Immaterielle anlægsaktiver

t.kr.	It-software	Goodwill	It-software under udvikling	I alt
Kostpris 1. januar 2016	27.066	700	7.355	35.121
Reklassifikation af primo	0	0	-1.408	-1.408
Tilgang i årets løb	140	0	3.920	4.060
Afgang i årets løb	0	0	-9.070	-9.070
Overførsler fra andre poster	375	0	-375	0
Kostpris 31. december 2016	27.581	700	422	28.703
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	25.918	700	0	26.618
Årets afskrivninger	1.019	0	0	1.019
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	26.937	700	0	27.637
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	644	0	422	1.066

It-Software

It-software omfatter omkostninger afholdt til udvikling af it-systemer, således at it-systemerne fortsat kan understøtte effektive forretningsprocesser i selskabet.

Ledelsen har ikke konstateret indikation på nedskrivningsbehov i forhold til den regnskabsmæssige værdi.

9 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2016	12.320	2.979	0	15.299
Reklassifikation af primo	0	0	1.408	1.408
Tilgang i årets løb	1.932	0	0	1.932
Afgang i årets løb	-1.816	0	0	-1.816
Overførsel fra andre poster	1.408	0	-1.408	0
Kostpris 31. december 2016	13.844	2.979	0	16.823
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	9.513	2.215	0	11.728
Årets afskrivninger	1.765	410	0	2.175
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-675	0	0	-675
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	10.603	2.625	0	13.228
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	3.241	354	0	3.595

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

10 Selskabskapital

Aktiekapitalen består af 1.500 aktier a nominelt 1.000 kr.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

t.kr.	2016	2015	2014	2013	2012
Saldo primo	1.500	1.250	1.000	1.000	1.000
Kapitalforhøjelse	0	250	250	0	0
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.250</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>

11 Udskudt skat

Udskudt skat 1. januar

Afregnet sambeskatningsbidrag

Årets regulering af udskudt skat

Udskudt skat 31. december

	2016	2015
Udskudt skat 1. januar	18	172
Afregnet sambeskatningsbidrag	-18	-172
Årets regulering af udskudt skat	<u>16</u>	<u>18</u>
Udskudt skat 31. december	<u>16</u>	<u>18</u>

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncern virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, NRGi Administration A/S CVR-nr. 28 84 34 37. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet indgår i fælles momsregistrering med NRGi a.m.b.a. og en række datterselskaber i NRGi a.m.b.a. Selskabet hæfter solidarisk for den samlede momsbetaling.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

t.kr.	2016	2015
Leje- og leasingforpligtelser	<u>557</u>	<u>0</u>

13 Eventualaktiver

Selskabet har pr. 31. december 2016 et udskudt skatteaktiv på 13.248 t.kr., der ikke er indregnet i balancen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

14 Nærtstående parter

NRGi Netservice A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
NRGi a.m.b.a.	Dusager 22, 8200 Aarhus N	Kapitalbesiddelse

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
NRGi a.m.b.a.	Aarhus N	www.nrgiinfo.dk/aarsrapporter

Transaktioner med nærtstående parter

Oplysninger om transaktioner med nærtstående parter er begrænset til at omfatte transaktioner, som ikke er gennemført på normale markedsvilkår.

Der har i årets løb ikke været transaktioner med nærtstående parter, som ikke er foretaget på normale markedsvilkår.