

Søren Nitschke's Anpartsselskab
Heimdalsvej 1
6000 Kolding
CVR-nr. 11835589

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.05.2016

Dirigent

Navn: Søren Nitschke

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 8 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Søren Nitschke's Anpartsselskab

Heimdalsvej 1

6000 Kolding

CVR-nr.: 11835589

Stiftet: 14.01.1988

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Søren Nitschke

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Søren Nitschke's Anpartsselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 26.05.2016

Direktion

Søren Nitschke

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søren Nitschke's Anpartsselskab Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Nitschke's Anpartsselskab for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 26.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet besidder hele anpartskapitalen i Tandlægerne ved Slotssøen ApS på 125.000 kr., hvis aktivitet er at drive tandlægevirksomhed, samt at drive og servicere parkeringspladser og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 294 t.kr. efter skat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter negative kapitalandel i tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Nettoomsætning | | 1.950 | 0 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>(9.638)</u> | <u>(10)</u> |
| Driftsresultat | | (7.688) | (10) |
| | | | |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 43.707 | (96) |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 369.028 | 237 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | <u>(34.021)</u> | <u>(31)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 371.026 | 100 |
| | | | |
| Skat af ordinært resultat | 3 | <u>(76.962)</u> | <u>(48)</u> |
| | | | |
| Årets resultat | | <u>294.064</u> | <u>52</u> |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 100.000 | 100 |
| Overført resultat | | <u>194.064</u> | <u>(48)</u> |
| | | <u>294.064</u> | <u>52</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 4 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 635.642 | 591 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 28.092 | 23 |
| Tilgodehavender | | <u>663.734</u> | <u>614</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.836.550 | 1.581 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>1.836.550</u> | <u>1.581</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>28.242</u> | <u>40</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>2.528.526</u> | <u>2.235</u> |
| Aktiver | | <u><u>2.528.526</u></u> | <u><u>2.235</u></u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 5 | 250.000 | 250 |
| Overført overskud eller underskud | | 1.066.467 | 872 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 100 |
| Egenkapital | | <u>1.416.467</u> | <u>1.222</u> |
| | | | |
| Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder | 6 | 217.794 | 262 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>217.794</u> | <u>262</u> |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 701.520 | 374 |
| Skyldig selskabsskat | 7 | 76.962 | 48 |
| Anden gæld | | 115.783 | 329 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>894.265</u> | <u>751</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>894.265</u> | <u>751</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>2.528.526</u> | <u>2.235</u> |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 250.000 | 872.403 | 99.800 | 1.222.203 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (99.800) | (99.800) |
| Årets resultat | 0 | 194.064 | 100.000 | 294.064 |
| Egenkapital ultimo | 250.000 | 1.066.467 | 100.000 | 1.416.467 |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---|-----------------|---|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 44.347 | 41 |
| Dagsværdireguleringer | 255.655 | 172 |
| Øvrige finansielle indtægter | 69.026 | 24 |
| | 369.028 | 237 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 19.714 | 14 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 14.307 | 17 |
| | 34.021 | 31 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | t.kr. |
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 76.962 | 48 |
| | 76.962 | 48 |
| | | |
| | | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
| 4. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 1.822.691 |
| Kostpris ultimo | | 1.822.691 |
| Nedskrivninger primo | | (1.822.691) |
| Andel af årets resultat | | 43.707 |
| Andre reguleringer | | (43.707) |
| Nedskrivninger ultimo | | (1.822.691) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 0 |
| | | |
| | Hjemsted | Ejer- andel % |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: | | |
| Tandlægerne ved Slotssøen ApS | Kolding | ApS 100,0 |

Noter

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominal værdi kr.</u> |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | 2.500 | 100 | 250.000 |
| | <u>2.500</u> | | <u>250.000</u> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

6. Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Hensættelser vedrørende tilknyttede virksomheder udgør negativ kapitalandel i dattervirksomheden Tandlægerne ved Slotssøen ApS.

7. Skyldig selskabsskat

Sambeskatningsbidrag.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.