

# **N. GLERUP ApS**

Torvegade 54, 01  
1400 København K

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/06/2016**

---

**NIELS GLERUP**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

N. GLERUP ApS

Torvegade 54, 01

1400 København K

e-mailadresse: gleruplisbeth@gmail.com

CVR-nr: 13283974

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for N. Glerup ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/06/2016

## Direktion

Niels Glerup  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i N. Glerup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for N. Glerup ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Horsens, 18/06/2016

Steen Quorning

Registreret revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 30276019

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog med ovenfor nævnte tilpasninger. . Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## GENERELT

### Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Indeholder huslejeindtægter minus omkostninger forbundet hermed.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Ekstraordinære indtægter og udgifter

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 bevægelser direkte på egenkapitalen. Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

## BALANCEN

### Grunde og bygninger

### Ejendommen KBH

Der er ikke afskrevet på ejendommen i 2015. Ejendommen er solgt pr 1.10.2015. Regnskabsmæssig avance er ført under posten "afskrivninger"

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småaktiver pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem

salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

**Tilgodehavende associerede virksomheder**

Selskabet var interessent i TN I/S, CVR-nr. 26 15 00 35. Selskabet ejede 1/3-del af TN I/S.

**Udbytte**

Udbytte vises særskilt under egenkapitalen.

**Skyldig skat og udskudt skat**

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 for betalte acontoskatte.

**Prioritetsgæld**

Gæld er medtaget til nominal værdi på balancedagen.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-2.988</b>	<b>369.962</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	889.617	-319.917
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>886.629</b>	<b>50.045</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-89.270	-123.475
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>797.359</b>	<b>-73.430</b>
Ekstraordinære indtægter .....		0	196.219
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>797.359</b>	<b>122.789</b>
Skat af årets resultat .....		-185.921	-36.200
<b>Årets resultat</b> .....		<b>611.438</b>	<b>86.589</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.000	100.000
Overført resultat .....		510.438	-13.411
<b>I alt</b> .....		<b>611.438</b>	<b>86.589</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		0	2.093.444
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>2.093.444</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>2.093.444</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		45.870	91.428
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>45.870</b>	<b>91.428</b>
Likvide beholdninger .....		1.176.289	621.934
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.222.159</b>	<b>713.362</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.222.159</b>	<b>2.806.806</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		747.256	236.818
Forslag til udbytte .....		101.000	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>973.256</b>	<b>461.818</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	20.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>20.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	2.285.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>2.285.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....			0
Skyldig selskabsskat .....		197.300	15.300
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		20.242	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		21.361	4.688
Periodeafgrænsningsposter .....		0	10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>248.903</b>	<b>39.988</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>248.903</b>	<b>2.324.988</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.222.159</b>	<b>2.806.806</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	236.818	100.000	461.818
Betalt udbytte .....			-100.000	-100.000
Årets resultat .....		510.438	101.000	611.438
Egenkapital, ultimo .....	125.000	747.256	101.000	973.256

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Regnskabsmæssig avance v. salg af ejerlejlighed	+889618	0
Tab v. afhændelse af ejerandel maskiner mm TN i/s	-	-319917
Regnskabsmæssig avance Goodwill TN i/s (196.219 kr er vist som ekstraordinær post i 2014)	-	-
	+889618	-319917

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

### Selskabets hovedaktiviteter

Selskabet deltog i drift af tandlægevirksomhed frem til 30.6.2014, samt udlejning af fast ejendom. Ejendommen er solgt pr 1.10.2015.

### Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har udviklet sig tilfredsstillende.

### Usædvanlige forhold

Ingen.

### Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels Glerup ejer 100%,

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har solgt ejendommen til hovedanpartshaver til valuarvurdering .