

Nordivox ApS
Bandholmvej 13, 4000 Roskilde

CVR-nr. 18 55 61 46

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. september 2016.

Knud Møllenbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Nordivox ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 27. september 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 26. september 2016

Direktion

Knud Møllenbach

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Nordivox ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordivox ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 26. september 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Dan Rasmus Petersen
statsautoriseret revisor

Søren Nejtgaard Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordivox ApS
Bandholmvej 13
4000 Roskilde

Telefon: 46752625

E-mail: km@nordivox.dk

CVR-nr.: 18 55 61 46

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Knud Møllenbach

Revision

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Nordivox er en dansk ingeniørvirksomhed. Nordivox leverer konsulenttydelser til danske og udenlandske tog- og jernbaneprojekter, projektledelse, dokumentation i forbindelse med komplekse tekniske anlæg, akustiske målinger samt rådgivning i forbindelse med projektsalg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabets resultatopgørelse for 2015/15 udviser et overskud på kr. 267.010 og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 845.183.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Nordivox har i 2015/16 fortsat og videreudviklet konsulentforretningen. Det væsentligste bidrag til Nordivox' omsætning kommer fra Prose ApS, som engagerer Nordivox til eksterne og interne konsulentopgaver, og således fungerer som salgskanal for Nordivox. Der er fortsat konsulentarbejde for DSB og Banedanmark.

Den forventede udvikling

Der budgetteres for 2016/17 med et positivt noget reduceret resultat, som vil øge egenkapitalen. Selskabet forventer fortsat en drift med positivt cashflow.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter balancedagen har Knud Møllenbach besluttet at reducere omfanget af sit arbejde. Det vil medføre en reduktion af nettoomsætningen.

Per balancedagen er Knud Møllenbach udtrådt af Eksportforeningens bestyrelse, og dermed forventes omkostninger til rejser reduceret.

Nordivox vil endvidere i de kommende år arbejde med oversættelse og udgivelse af portugisisk litteratur. Arbejdet udføres i samarbejde med kulturattachéen ved den portugisiske ambassade i København og udvalgte danske forlag.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	894.913	899
1 Personaleomkostninger	-549.349	-564
Driftsresultat	345.564	335
Andre finansielle indtægter	203	0
Øvrige finansielle omkostninger	-2.087	-8
Resultat før skat	343.680	327
2 Skat af årets resultat	-76.670	-79
Årets resultat	267.010	248
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	650.000	0
Overføres til overført resultat	0	248
Disponeret fra overført resultat	-382.990	0
Disponeret i alt	267.010	248

Balance 30. april

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	323.077	215
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	80
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	722.853	341
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.045.930</u>	<u>646</u>
Likvide beholdninger	<u>58.901</u>	<u>220</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.104.831</u>	<u>866</u>
Aktiver i alt	<u>1.104.831</u>	<u>866</u>

Balance 30. april

	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat	115.183	498
Foreslået udbytte for regnskabsåret	650.000	0
Egenkapital i alt	<u>845.183</u>	<u>578</u>
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter	14.120	12
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	32
Selskabsskat	76.670	68
Anden gæld	148.858	176
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>259.648</u>	<u>288</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>259.648</u>	<u>288</u>
Passiver i alt	<u>1.104.831</u>	<u>866</u>
4 Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	492.000	484
Pensioner	51.502	60
Andre omkostninger til social sikring	5.847	20
	<u>549.349</u>	<u>564</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	76.670	68
Årets regulering af udskudt skat	0	11
	<u>76.670</u>	<u>79</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	80.000	80
	<u>80.000</u>	<u>80</u>

Selskabet blev i 2013/14 omdannet til anpartsselskab. I den forbindelse blev kapitalen nedsat med DKK 670.000.

Anpartskapitalen består af anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf.

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet K. Møllenbach Holding ApS for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordivox ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.