

Holscher Nordberg Architecture and Planning A/S

Vermundsgade 40A
2100 København Ø

CVR-nr. 21 15 10 09

Årsrapport for 2015
(18. regnskabsår)

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

Mikkel Nordberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|-------------------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Holscher Nordberg Architecture and Planning A/S.

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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. april 2016

Direktion

Mikkel Nordberg

Bestyrelse

Nils Holscher
formand

Mikkel Nordberg

Knud H. Holscher

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holscher Nordberg Architecture and Planning A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holscher Nordberg Architecture and Planning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hellerup, den 16. april 2016

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Hans Olsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Holscher Nordberg Architecture and Planning A/S Vermundsgade 40A 2100 København Ø Telefon: 39290033 Telefax: 39296701 E-mail: post@hnap.dk Hjemmeside: www.holschernordberg.dk CVR-nr.: 21 15 10 09 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. juli 1998 Hjemsted: København |
| Bestyrelse | Nils Holscher, formand Mikkel Nordberg Knud H. Holscher |
| Direktion | Mikkel Nordberg |
| Revision | Crowe Horwath Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Rygårds Allé 104 2900 Hellerup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver arkitektvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 2.789.549, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 5.421.531.

Vi har i 2015 oplevet et år med stor vækst og tilgang af opgaver. De nye større opgaver omhandler primært byggeopgaver indenfor erhvervsbyggeri, boligbyggeri samt byudviklingsprojekter i København. Der er således både tilgang af planlægnings-, skitserings- og projekteringsopgaver.

Vi har øget den faste medarbejder stab med både konstruktører og flere erfarne arkitekter, der kan varetage projektlederroller på de større sager, som tilgår tegnestuen. Vi har ligeledes også udbygget firmaet i forhold til et større fokus på akquisition og øvrige udadvendte og opsøgende aktiviteter.

Vi har fremadrettet stort fokus på at udvide vores konkurrenceafdeling, der på grund af den store opgavetilgang har været underprioriteret. Dette fokus skulle gerne resultere i nye opgaver indenfor kulturbyggeri og institutionsbyggeri. Der er i 2015 løst flere spændende konkurrenceprojekter alene og i samarbejde med tværfaglige teams.

Blandt de faste samarbejdspartnere som der er løst opgaver for gennem det sidste års tid kan nævnes Sjølsøe, Solstre, By & Havn, CASA entreprise, CPH Invest, MT Højgaard, KPC og Skanska.

Ledelsen er yderst optimistisk for 2016, da der er mange spændende projekter undervejs og mange byggerier, der er under opførelse. Juni 2016 ansættes desuden en Office Manager på tegnestuen, hvis ansvarsområde bliver ressourcestyring og styrkelse af tegnestuens processer indadtil. Denne strategiske ansættelse vil frigøre ressourcer hos partnergruppen, som vil få et øget fokus på de kreative processer omkring de enkelte projekter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holscher Nordberg Architecture and Planning A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet, hvilket betyder, at der på igangværende arbejder for fremmed regning er medtaget en forholdsmæssig a conto avance opgjort på baggrund af færdiggørelsesgrad på balancedagen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til underleverandører, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

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

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 22.029.176 | 19.174 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-18.141.154</u> | <u>-15.182</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 3.888.022 | 3.992 |
| Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver | | <u>-260.302</u> | <u>-144</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 3.627.720 | 3.848 |
| Finansielle indtægter | | 2.858 | 6 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-21.882</u> | <u>0</u> |
| Resultat før skat | | 3.608.696 | 3.854 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-819.147</u> | <u>-850</u> |
| Årets resultat | | <u>2.789.549</u> | <u>3.004</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 1.800.000 | 2.000 |
| Overført resultat | | <u>989.549</u> | <u>1.004</u> |
| | | <u>2.789.549</u> | <u>3.004</u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr |
|---|-------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>396.586</u> | <u>613</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>396.586</u> | <u>613</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>396.586</u> | <u>613</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 8.354.530 | 7.872 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 3 | 3.011.960 | 3.703 |
| Andre tilgodehavender | | 751.692 | 621 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>8.853</u> | <u>2</u> |
| Tilgodehavender | | <u>12.127.035</u> | <u>12.198</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.346.549</u> | <u>589</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>13.473.584</u> | <u>12.787</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>13.870.170</u></u> | <u><u>13.400</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> t.kr |
|--|-------------|--------------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500 |
| Overført resultat | | 3.121.531 | 2.132 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>1.800.000</u> | <u>2.000</u> |
| Egenkapital | 4 | <u>5.421.531</u> | <u>4.632</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>1.384.576</u> | <u>918</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>1.384.576</u> | <u>918</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.052.133 | 856 |
| Anden gæld | | <u>6.011.930</u> | <u>6.994</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>7.064.063</u> | <u>7.850</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>7.064.063</u> | <u>7.850</u> |
| Passiver i alt | | <u>13.870.170</u> | <u>13.400</u> |
| Leje og leasingforpligtelser | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|--------------------------|----------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 16.051.199 | 13.763 |
| Pensioner | 1.804.844 | 1.211 |
| Andre omkostninger til social sikring | 233.677 | 144 |
| Andre personaleomkostninger | 51.434 | 64 |
| | <u>18.141.154</u> | <u>15.182</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 352.500 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 466.647 | 850 |
| | <u>819.147</u> | <u>850</u> |
| | | |
| 3 Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Igangværende arbejder, salgspris | 24.716.480 | 14.777 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | -21.704.520 | -11.074 |
| | <u>3.011.960</u> | <u>3.703</u> |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u> | <u>I alt</u> |
|--|------------------------|--------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 500.000 | 2.131.982 | 2.000.000 | 4.631.982 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -2.000.000 | -2.000.000 |
| Årets resultat | 0 | 989.549 | 1.800.000 | 2.789.549 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>500.000</u> | <u>3.121.531</u> | <u>1.800.000</u> | <u>5.421.531</u> |

5 Leje og leasingforpligtelser

Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelser:

| | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 t.kr.</u> |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| Inden for et år | <u>108.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>108.000</u> | <u>0</u> |