

# **NTH2004 ApS**

Præstejorden 6, Søllerød, 2850 Nærum

CVR-nr. 28 28 94 48

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2017.

---

**Nils Toft**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for NTH2004 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 29. maj 2017

### **Direktion**

Nils Toft  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i NTH2004 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NTH2004 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

København, den 29. maj 2017

### **Redmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik J. Thomsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	NTH2004 ApS Præstejorden 6 Søllerød 2850 Nærum
	CVR-nr.: 28 28 94 48
	Stiftet: 1. december 2004
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 12. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Nils Toft, Direktør
<b>Revisor</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit Bank
<b>Dattervirksomhed</b>	DesignIdea ApS, Rudersdal
<b>Associeret virksomhed</b>	Christian Bjørn Design A/S, København

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, holdingvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### Kapitalberedskabet

Der henvises til note 1.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.624 kr. mod -5.640 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -51.355 kr. mod -25.147 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for NTH2004 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg fra regnskabsklasse C.

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

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter NTH2004 ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-5.624</b>	<b>-5.640</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.507	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-24.700</u>	<u>-26.543</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-28.817</b>	<b>-32.183</b>
Skat af årets resultat	<u>-22.538</u>	<u>7.036</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-51.355</u></b>	<b><u>-25.147</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	<u>-51.355</u>	<u>-25.147</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-51.355</u></b>	<b><u>-25.147</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	80.000	80.000
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>22.603</u>	<u>22.603</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>102.603</u>	<u>102.603</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>102.603</u></b>	<b><u>102.603</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.507	0
	Udsudte skatteaktiver	0	22.538
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>276</u>	<u>484</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.783</u>	<u>23.022</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.986</u>	<u>2.986</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.769</u></b>	<b><u>26.008</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>107.372</u></b>	<b><u>128.611</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	<u>-655.857</u>	<u>-604.502</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-530.857</u></b>	<b><u>-479.502</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	630.252	600.251
	Anden gæld	<u>7.977</u>	<u>7.862</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>638.229</u>	<u>608.113</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>638.229</u></b>	<b><u>608.113</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>107.372</u></b>	<b><u>128.611</u></b>

1 Usikkerhed om going concern

7 Eventualposter

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2016 en negativ egenkapital på 530.857 kr. Selskabet er derfor afhængig af at den eksisterende finansiering opretholdes, og at driften for de nærmeste år genererer tilstrækkeligt finansiering til at dække de løbende betalinger af udgifter, afdrag på lån mv. Ledelsen forventer via datterselskabet Designidea ApS, at finansieringen og kapitalberedskabet er tilstrækkeligt til, at selskabet kan fortsætte driften.

Selskabets kapitalejer har ydet datterselskabet DesignideaApS finansiering som pr. statusdagen udgør 606.863 kr. Kapitalejer har tilkendegivet at ville opetholde finansieringen til såvel datterselskabet Designidea ApS som til selskabet.

Ledelsen er opmærksom på reglerne i selskabslovens § 119, vedrørende kapitaltab og vurderer, at ovenstående aktiviteter og investeringer ligeledes vil sikre, at selskabskapitalen reableres over de kommende år.

Baseret herpå aflægger ledelsen årsrapporten efter reglerne om fortsat drift (going concern).

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	24.376	26.230
Andre finansielle omkostninger	324	313
	<b><u>24.700</u></b>	<b><u>26.543</u></b>
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>

#### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DesignIdea ApS, Rudersdal	100 %	86.591	-42.753

## Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>4. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	22.603	22.603
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>22.603</u></b>	<b><u>22.603</u></b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Christian Bjørn Design A/S, København	33 %	101.131	15.389

### 5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

### 6. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	-604.502	-579.355
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-51.355</u>	<u>-25.147</u>
	<b><u>-655.857</u></b>	<b><u>-604.502</u></b>

### 7. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Selskabet har ingen øvrige eventualforpligtigelser pr. 31. december 2016.