

NTH2004 ApS

Præstejorden 6, Søllerød, 2850 Nærum

CVR-nr. 28 28 94 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2016.

Nils Toft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 11. maj 2016

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 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.

København, den 11. maj 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik J. Thomsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	NTH2004 ApS Præstejorden 6 Søllerød 2850 Nærum
	CVR-nr.: 28 28 94 48
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
Direktion	Nils Toft, Direktør
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Nykredit Bank
Dattervirksomhed	DesignIdea ApS, Rudersdal
Associeret virksomhed	Christian Bjørn Design A/S, København

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.640 kr. mod -5.015 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -25.147 kr. mod 16.746 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Kapitalberedskabet

Der henvises til note 1.

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.

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

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for NTH2004 ApS og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for Designidea ApS, Nærum, CVR nr. 33755228.

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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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 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

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-5.640	-5.015
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	40.000
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-26.543</u>	<u>-23.444</u>
Resultat før skat	-32.183	11.541
Skat af årets resultat	<u>7.036</u>	<u>5.205</u>
Årets resultat	<u>-25.147</u>	<u>16.746</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	16.746
Disponeret fra overført resultat	<u>-25.147</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-25.147</u>	<u>16.746</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
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>
	Anlægsaktiver i alt	<u>102.603</u>	<u>102.603</u>
Omsætningsaktiver			
	Udsudte skatteaktiver	22.538	15.502
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>484</u>	<u>685</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>23.022</u>	<u>16.187</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.986</u>	<u>40.001</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>26.008</u>	<u>56.188</u>
	Aktiver i alt	<u>128.611</u>	<u>158.791</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	<u>-604.502</u>	<u>-579.355</u>
Egenkapital i alt	<u>-479.502</u>	<u>-454.355</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	600.251	605.396
Anden gæld	<u>7.862</u>	<u>7.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>608.113</u>	<u>613.146</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>608.113</u>	<u>613.146</u>
Passiver i alt	<u>128.611</u>	<u>158.791</u>

7 Eventualposter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
1. Usikkerhed om going concern			
<p>Selskabet har pr. 31. december 2015 en negativ egenkapital på 479.502 kr. Selskabet er derfor afhængig af at den eksisterende finansiering opretholdes, og at driften for de nærmeste år genererer tilstrækkelig 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.</p> <p>Selskabets kapitalejer har ydet datterselskabet DesignIdea ApS finansiering som pr. statusdagen udgør 582.917 kr. Kapitalejer har tilkendegivet at ville opretholde finansieringen til såvel datterselskabet DesignIdea ApS som til selskabet.</p> <p>Ledelsen er opmærksom på reglerne i selskabslovens § 119, vedrørende kapitaltab og vurderer, at ovenstående aktiviteter og investeringer ligeledes vil sikre, at selskabskapitalen retableres over de kommende år.</p> <p>Baseret herpå aflægger ledelsen årsrapporten efter reglerne om fortsat drift (going concern).</p>			
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	26.230	23.419	
Andre finansielle omkostninger	313	25	
	<u>26.543</u>	<u>23.444</u>	
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2015	80.000	80.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DesignIdea ApS, Rudersdal	100 %	129.344	17.975

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	22.603	22.603
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	22.603	22.603

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 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000

6. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	-579.355	-596.101
Årets overførte overskud eller underskud	-25.147	16.746
	-604.502	-579.355

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab 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.