

# **NEK Totalbyg ApS**

**Islandsgade 4, 4690 Haslev**

## **Årsrapport for 2015**

CVR-nr. 29 97 29 07

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 26/5 2016

**Dirigent: Niels Erik Wærn Kristensen**

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for NEK Totalbyg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 26. maj 2016

### Direktion

Niels Erik Wærn Kristensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i NEK Totalbyg ApS*

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NEK Totalbyg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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.

#### 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### 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

Ringsted, den 13. maj 2016

Ecovis Danmark  
statsautoriseret revisionsinteressentskab  
CVR-nr. 28 93 95 23

Preben Pedersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	NEK Totalbyg ApS Islandsgade 4 4690 Haslev
	CVR-nr.: 29 97 29 07
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Hjemsted: Haslev
<b>Direktion</b>	Niels Erik Wærn Kristensen
<b>Revision</b>	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank A/S

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfattede indtil 31/8 2015 bygge- og entreprenørvirksomhed. Derefter er selskabets formål formueadministration.

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 193.617, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 313.441.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31/12 2015.

Selskabets drift er ophørt og selskabet lukkes i 2016.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>955.507</b>	<b>612.002</b>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-359.010	-168.518
Andre eksterne omkostninger		-130.528	-138.530
<b>Bruttoresultat</b>		<b>465.969</b>	<b>304.954</b>
Personaleomkostninger	1	-223.925	-305.198
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>242.044</b>	<b>-244</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.943	-7.360
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>240.101</b>	<b>-7.604</b>
Finansielle indtægter		23	8
Finansielle omkostninger		-2.444	-4.336
<b>Resultat før skat</b>		<b>237.680</b>	<b>-11.932</b>
Skat af årets resultat	2	-44.063	-10.107
<b>Årets resultat</b>		<b>193.617</b>	<b>-22.039</b>
Foreslået udbytte		188.441	0
Overført resultat		5.176	-22.039
		<b>193.617</b>	<b>-22.039</b>



## Balance 31. december

Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	20.693
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>20.693</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>20.693</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	51.609
Selskabsskat	0	2.000
Periodeafgrænsningsposter	0	3.700
<b>Tilgodehavender</b>	<b>0</b>	<b>57.309</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>432.843</b>	<b>189.068</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>432.843</b>	<b>246.377</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>432.843</b>	<b>267.070</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		0	-5.177
Foreslået udbytte for regnskabsåret		188.441	0
<b>Egenkapital</b>	4	<b>313.441</b>	<b>119.823</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000	65.545
Selskabsskat		42.063	0
Anden gæld		75.339	81.702
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>119.402</b>	<b>147.247</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>119.402</b>	<b>147.247</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>432.843</b>	<b>267.070</b>

## Noter til årsrapporten

	2015	2014		
	kr.	kr.		
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	219.280	298.920		
Andre omkostninger til social sikring	2.160	3.240		
Andre personaleomkostninger	2.485	3.038		
	<b>223.925</b>	<b>305.198</b>		
<b>2 Skat af årets resultat</b>				
Årets aktuelle skat	44.063	0		
Årets udskudte skat	0	10.107		
	<b>44.063</b>	<b>10.107</b>		
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2015		63.300		
Afgang i årets løb		-36.800		
Kostpris 31. december 2015		26.500		
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015		42.607		
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		-16.107		
Ned- og afskrivninger 31. december 2015		26.500		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b>0</b>		
<b>4 Egenkapital</b>				
	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-5.176	0	119.824
Årets resultat	0	193.617	188.441	382.058
Foreslået udbytte	0	-188.441	0	-188.441
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>188.441</b>	<b>313.441</b>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NEK Totalbyg ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i DKK

### 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.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### 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 netto realisationsværdi.