



HS REVISION & RÅDGIVNING

HS REVISION & RÅDGIVNING

Godkendt revisionspartnerselskab

Peter Wulff Andersen
Henning Studsgaard
Annette Frost Studsgaard
Henning Nielsen
Jette Nielsen

Torvegade 7, 9490 Pandrup
Vestergade 3, 9460 Brovst
Tlf. 99 730 300
CVR-nr. 36 92 02 89
e-mail: hs@hsrevi.dk
www.hsrevi.dk

DANSKE
REVISORER

FSR*

Årsrapport for 2015

9. regnskabsår

Nybolig Schlichting & Nielsen A/S

Amager Landevej 31
2770 Kastrup

CVR-nr. 30 19 74 96

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2016.

Dirigent: _____
Flemming Nielsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Nybolig Schlichting & Nielsen A/S .

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 4. april 2016.

Direktion

Flemming Nielsen

Bestyrelse

Maria Schlichting

Gitte Ellentoft Nielsen

Flemming Nielsen

Nicolai Schlichting

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nybolig Schlichting & Nielsen A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nybolig Schlichting & Nielsen A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang på årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på noten i årsregnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Da ledelsen forventer positive driftsresultater fremover, og da selskabet forventer at opnå finansiering til den fortsatte drift, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer således selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Pandrup, den 4. april 2016

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 92 02 89

Peter Wulff Andersen
Statsautoriseret revisor
FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nybolig Schlichting & Nielsen A/S
Amager Landevej 31
2770 Kastrup

CVR-nr.: 30 19 74 96
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Maria Schlichting
Gitte Ellentoft Nielsen
Flemming Nielsen
Nicolai Schlichting

Direktion

Flemming Nielsen

Revisor

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter ejendomsmæglervirksomhed og relateret virksomhed i denne forbindelse.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Da ledelsen forventer positive driftsresultater fremover og samtidig forventer at opnå den nødvendige finansiering til den fortsatte drift, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Ledelsen forventer selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

Selskabet har i 2015 reduceret antallet af ejendomsmæglerforretninger ved salg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nybolig Schlichting & Nielsen A/S for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

I periodeafgrænsningsposterne indgår beholdning af salgsemner. Posten omfatter afholdte omkostninger vedrørende den andel af selskabets salgsemner, der ud fra salgsstatistikker mv. forventes at blive solgt. Beholdning af salgsemner måles til beregnet kostpris.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		5.684.093	5.669
Personaleomkostninger	1	5.781.857	4.942
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-582.904	17
Ordinært resultat før finansielle poster		485.140	710
Andre finansielle omkostninger		154.001	138
Resultat før skat		331.139	571
Skat af årets resultat	3	72.974	-177
Årets resultat		258.165	748
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-635.433	-1.383
Årets resultat		258.165	748
Til disposition		-377.268	-635
Overført til næste år		-377.268	-635
Disponeret i alt		-377.268	-635

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		0	17
Materielle anlægsaktiver i alt.....		0	17
Anlægsaktiver i alt		0	17
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.953.892	2.852
Andre tilgodehavender		186.819	13
Udskudt skatteaktiv		103.589	177
Periodeafgrænsningsposter		1.212.387	1.267
Tilgodehavender i alt		3.456.686	4.308
Likvide beholdninger		0	214
Omsætningsaktiver i alt.....		3.456.686	4.522
Aktiver i alt.....		3.456.686	4.539

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-377.268	-635
Egenkapital i alt	4	<u>122.732</u>	<u>-135</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		316.836	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.463.000	3.313
Leverandører af varer og tjenesteydelser		123.467	209
Anden gæld		430.651	1.153
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.333.954</u>	<u>4.675</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.333.954</u>	<u>4.675</u>
Passiver i alt		<u>3.456.686</u>	<u>4.539</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014	
		kr.	tkr.	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte.....	5.517.328	4.770	
	Andre udgifter til social sikring	264.528	172	
	Personaleomkostninger i alt.....	5.781.857	4.942	
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2015	2014	
		kr.	tkr.	
	Fortjeneste ved salg.....	-600.000	0	
	Andre anlæg, driftsmidler og inventar	17.096	17	
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	-582.904	17	
3	Skat af årets resultat	2015	2014	
		kr.	tkr.	
	Udskudt skat af årets resultat	72.974	-177	
	Skat af årets resultat i alt	72.974	-177	
4	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo.....	500.000	-635.433	-135.433
	Årets resultat.....	0	258.165	258.165
	Saldo ultimo.....	500.000	-377.268	122.732

Selskabskapitalen er sammensat af 10 aktier á DKK 50.000

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

Selskabet har en egenkapital på tkr. 123. Årets resultat har været positivt og har haft en positiv udvikling, hvorfor årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje, og der forventes en reetablering af selskabskapitalen indenfor en kortere periode. Selskabet forventer at have kreditfaciliteter til den fortsatte drift.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på nominelt tkr. 1.500.

Virksomhedspantet omfatter på balancedagen følgende aktiver til regnskabsmæssig værdi:

Simple fordringer tkr. 1.954

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Der er i året stillet en betalingsgaranti på tkr. 700 over for Nykredit Mægler A/S.