

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Nicolai Bergmann ApS

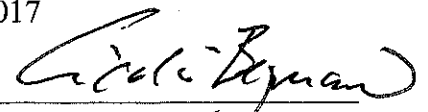
Poppelvej 127, 2791 Dragør

(CVR nr. 32 14 26 64)

Årsrapport for 2015/2016

Godkendt på generalforsamlingen

den 4/6 2017



Dirigent Nicolai Bergmann

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for Nicolai Bergmann ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. december 2016

Direktion:



Nicolai Bergmann

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING*Til kapitalejerne i Nicolai Bergmann ApS***Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Nicolai Bergmann ApS for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

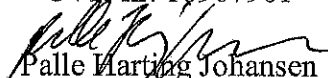
Udtalelse om ledelsesberetningen

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 14. december 2016

BHA Statsautoriseret Revision A/S

CVR-nr. 18967901


Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab : Nicolai Bergmann ApS
Poppelvej 127
2791 Dragør
CVR nr. 32 14 26 64

Hjemstedskommune : Dragør

Direktion : Nicolai Bergmann

Revision : BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og markedsføring, herunder salg og markedsføring indenfor blomsterbranchen samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer at retablere kapitalen via den fremtidige drift. Der forventes et forbedret resultat for det kommende regnskabsår. Selskabets ejerkreds vil i det kommende regnskabsår fortsat støtte selskabet finansielt. Det er på denne baggrund ledelsens opfattelse at selskabets likviditetsressourcer er tilstrækkelige til sikring af den fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nicolai Bergmann ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**RESULTATOPGØRELSEN****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgskorrekturen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning af fremtidig indtjening. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning lejede lokaler	3 år

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver som ikke indgår i en handelsbeholdning måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat, garantiforpligtelser samt eventuelt tab på igangværende arbejde.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. september 2015 - 31. august 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT.....		90.077	83.444
Personaleudgifter	1	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		90.077	83.444
Afskrivninger	2	<u>6.726</u>	<u>3.126</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		83.351	80.318
Finansielle indtægter.....	4	6	0
Finansielle udgifter	5	<u>29.893</u>	<u>24.849</u>
RESULTAT FØR SKAT.....		53.464	55.469
Skat af årets resultat.....	3	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT.....		<u><u>53.464</u></u>	<u><u>55.469</u></u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>53.464</u>	<u>55.469</u>
	<u><u>53.464</u></u>	<u><u>55.469</u></u>

BALANCE pr. 31. august 2016

	<u>Note</u>	<u>31/08 2016</u> kr.	<u>31/08 2015</u> kr.
<u>AKTIVER</u>			
Indretning lejede lokaler.....		0	0
Driftsmateriel og inventar		<u>19.872</u>	<u>8.598</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	6	<u>19.872</u>	<u>8.598</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT		 <u>19.872</u>	 <u>8.598</u>
 Andre tilgodehavender.....		 12.836	 3.196
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder.....		<u>18.125</u>	<u>15.000</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>30.961</u>	<u>18.196</u>
 LIKVIDE BEHOLDNINGER		 <u>20.586</u>	 <u>11.268</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		 <u>51.547</u>	 <u>29.464</u>
 AKTIVER I ALT		 <u>71.419</u>	 <u>38.062</u>

BALANCE pr. 31. august 2016

	<u>Note</u>	<u>31/08 2016</u> <u>kr.</u>	<u>31/08 2015</u> <u>kr.</u>
<u>PASSIVER</u>			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført resultat.....		-1.555.314	-1.608.778
Forslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT.....	7	<u>-1.430.314</u>	<u>-1.483.778</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.483.733	1.503.840
Anden gæld		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>1.501.733</u>	<u>1.521.840</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>1.501.733</u>	<u>1.521.840</u>
PASSIVER I ALT		<u>71.419</u>	<u>38.062</u>

NOTER

	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 1 - Personaleudgifter</u>		
Lønninger.....	0	0
Øvrige personaleomkostninger.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 2 - Afskrivninger</u>		
Indretning lejede lokaler.....	0	0
Driftsmateriel og inventar.....	6.726	3.126
	<u>6.726</u>	<u>3.126</u>
<u>Note 3 - Skat af årets resultat</u>		
Skat af årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 4 - Finansielle indtægter</u>		
Finansielle indtægter, øvrige.....	6	0
	<u>6</u>	<u>0</u>
<u>Note 5 - Finansielle omkostninger</u>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder.....	29.893	24.849
	<u>29.893</u>	<u>24.849</u>

NOTER

	2015/16	2014/15
<u>Note 6 - Materielle anlægsaktiver</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Indretning lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	191.144	191.144
Tilgang til kostpris	0	0
Afgang til kostpris	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	<u>191.144</u>	<u>191.144</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	191.144	191.144
Afskrivninger vedr. årets afgang.....	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>191.144</u>	<u>191.144</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsmateriel		
Anskaffelsessum, primo	48.890	48.890
Tilgang til kostpris	18.000	0
Afgang til kostpris	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	<u>66.890</u>	<u>48.890</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	40.292	37.166
Afskrivninger vedr. årets afgang.....	0	0
Årets afskrivninger	6.726	3.126
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>47.018</u>	<u>40.292</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>19.872</u>	<u>8.598</u>

NOTER

	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 7 - Egenkapital</u>		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat:		
Overført fra tidligere år.....	-1.608.778	-1.664.247
Overført af årets resultat.....	53.464	55.469
Overført til næste år.....	-1.555.314	-1.608.778
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>-1.430.314</u>	<u>-1.483.778</u>

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer at retablere kapitalen via den fremtidige drift.

Der forventes et forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

Selskabets ejerkreds vil i det kommende regnskabsår fortsat støtte selskabet finansielt. Det er på denne baggrund ledelsens opfattelse at selskabets likviditetsressourcer er tilstrækkelige til sikring af den fortsatte drift.