

# **Niløseholm ApS**

Kongstedvej 30  
4293 Dianalund

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**27/04/2017**

**Søren Andersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Niløseholm ApS  
Kongstedvej 30  
4293 Dianalund

Telefonnummer: 61428830  
e-mailadresse: hh@niloseholm.dk

CVR-nr: 33495722  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Nykredit  
4200 Slagelse

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Niløseholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 .

Direktionen erklærer, at betingelser for at selskabet kan fravælge revision er opfyldt for indeværende år.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenlille, den 27/04/2017

## Direktion

Helle Houg  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden har fravalgt revisionspligt for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet.**

Selskabets hovedaktivitet har været at drive opholdssted for unge med omsorgssvigt i aldersgruppen 18 – 23 år.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.**

Selskabet har haft normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

## **Begivenheder efter regnskabets afslutning.**

Efter regnskabets afslutning er virksomheden ophørt med at drive serviceydelser og opholdssted.

Ændringerne i aktivitetsudbuddet vil bl.a. betyde at de investerede midler i renovering af opholdsstedet vil gå tabt.

Herudover vil ændringerne ændre omsætningen i nedadgående retning, hvilket også betyder færre medarbejdere og flytning af administrationen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt samme regnskabspraksis som sidste år.

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 ressourcer vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder forbruget af råvarer, handelsvarer og hjælpematerialer anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Fremmed assistance

Fremmed assistance vedrører honorarer for arbejde udført af underleverandør.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder syge- dagpenge til ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris. Materielle anlægsaktiver måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Øvrige driftsmateriel og inventar 3-5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen

Anskaffelser under skattegrænsen på kr. 12.900 udgiftsføres i resultatopgørelsen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab efter en individuel vurdering.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt det besluttes på generalforsamlingen.

### Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og betalte acontoskatter.

### Langfristet gæld

Prioritetsgæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		2.390.733	590.707
Eksterne omkostninger .....	1	-805.915	-313.073
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.584.818</b>	<b>277.634</b>
Personaleomkostninger .....	2	-1.271.295	50.797
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	3	-289.626	272.826
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>23.897</b>	<b>-45.989</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	0
Andre finansielle indtægter .....		4.886	17.067
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-19.743
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>28.783</b>	<b>-48.665</b>
Skat af årets resultat .....	4	19.809	-32.664
<b>Årets resultat .....</b>		<b>48.592</b>	<b>-81.329</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		70.000	0
Overført resultat .....		-21.408	-81.329
<b>I alt .....</b>		<b>48.592</b>	<b>-81.329</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		119.075	112.250
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>119.075</b>	<b>112.250</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>119.075</b>	<b>0</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		2.640	33.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>2.640</b>	<b>33.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		272.879	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	133.878
Andre tilgodehavender .....		5.250	36.980
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>278.129</b>	<b>176.098</b>
Likvide beholdninger .....		571.421	82.598
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>852.190</b>	<b>291.696</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>971.265</b>	<b>403.946</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		1.115	22.523
Forslag til udbytte .....		70.000	
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>151.115</b>	<b>102.523</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		-5.223	15.241
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>-5.223</b>	<b>15.241</b>
Gæld til banker .....		0	35.951
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		667.020	69.248
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		11.841	0
Skyldig selskabsskat .....		655	7.856
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	7	145.857	173.128
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>825.373</b>	<b>286.182</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>825.373</b>	<b>301.423</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>971.265</b>	<b>403.946</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Salgsfremmende omkostninger	5.495	310
Autodrift	104.468	124.081
Lokaleomkostninger	540.048	80.684
Administrationsomkostninger	95.926	49.883
Andre driftsomkostninger	59.978	58.115
	<b>805.915</b>	<b>313.073</b>

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.197.300	50.565
Pensionsbidrag	20.310	0
Personaleomkostninger	0	0
Andre omkostninger til social sikring	53.685	232
	<b>1.271.295</b>	<b>50.797</b>

## 3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Afskrivninger inventar	18.300	35.667
Afskrivning lejede lokaler	271.326	0
Nedskrivning omsætningsaktiver	0	237.159
	<b>289.626</b>	<b>272.826</b>

## 4. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	655	13.583
Ændring af udskudt skat	-20.464	19.081
	<b>-19.809</b>	<b>32.664</b>

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.	Total
Kostpris primo	324.635	232.670	557.305
Tilgang	0	18.000	18.0000
Afgang	0	-10.000	-10.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>324.635</b>	<b>240.670</b>	<b>565.305</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Af- og nedskrivning primo	-633	-157.787	-158.420
Årets afskrivning	-271.327	-16.483	-287.810
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-271.960</b>	<b>-174.270</b>	<b>-446.230</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>52.675</b>	<b>66.400</b>	<b>119.075</b>

## 6. Tilgodehavender i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Andre tilgodehavender	32.345	36.980
Mellemregning Mads Houg	0	133.878
Periodeafgrænsningsposter	-27.095	5.240
Tilgode opholdsbetaling	272.879	0
	278.129	176.098

## 7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016 kr.	2015 kr.
Skyldig moms	0	11.703
Skyldig løn ol.	145.857	161.425
	145.857	173.128