

# Nielog ApS

Industrivej 21

4000 Roskilde

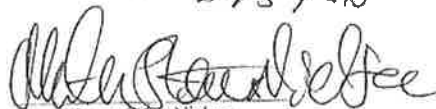
CVR-nr. 34202990

## Årsrapport for 2015

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 31/5/16



Morten Steen Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning        | 3  |
| Virksomhedsoplysninger   | 4  |
| Ledelsesberetning        | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis | 6  |
| Resultatopgørelse        | 8  |
| Balance                  | 9  |
| Noter                    | 11 |

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Nielog 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. maj 2016

Direktion



Morten Steen Nielsen

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Nilog ApS  
Industrivej 21  
4000 Roskilde

CVR-nr.  
Stiftelsesdato  
Regnskabsår

34202990  
4. januar 2012  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion**

Morten Steen Nielsen

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af logistikvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 103.292, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.484.767, og en egenkapital på kr. 206.535.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nielog ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balancorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

|  | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>          |      | <b>486.021</b> | <b>496.666</b> |
| Personaleomkostninger                  | 1    | -327.459       | -311.096       |
| <b>Driftsresultat</b>                  |      | <b>158.562</b> | <b>185.570</b> |
| Finansielle indtægter                  | 2    | 11.544         | 48.755         |
| Finansielle omkostninger               | 3    | -28.849        | -85.015        |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | <b>141.257</b> | <b>149.310</b> |
| Skat af årets resultat                 | 4    | -37.965        | -40.410        |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>103.292</b> | <b>108.900</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |                |                |
| Overført resultat                      |      | 103.292        | 108.900        |
|  |      | <b>103.292</b> | <b>108.900</b> |



**Balance 31. december 2015**

|   | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.    |
|---|------|------------------|----------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                  |                |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 1.192.483        | 580.415        |
| Andre tilgodehavender                       |      | 8.812            | 22.997         |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 600              | 7.358          |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <u>1.201.895</u> | <u>610.770</u> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <u>282.872</u>   | <u>182.294</u> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <u>1.484.767</u> | <u>793.064</u> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <u>1.484.767</u> | <u>793.064</u> |

## Balance 31. december 2015

|   | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.    |
|---|------|------------------|----------------|
| <b>Passiver</b>                           |      |                  |                |
| Virksomhedskapital                        | 5    | 80.000           | 80.000         |
| Overført resultat                         | 6    | 126.535          | 23.243         |
| <b>Egenkapital</b>                        |      | <b>206.535</b>   | <b>103.243</b> |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt       |      | 0                | 100.412        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser  |      | 807.913          | 409.646        |
| Gæld til tilknyttede virksomheder         |      | 0                | 6.875          |
| Gæld til associerede virksomheder         |      | 261.146          | 0              |
| Selskabsskat                              |      | 39.332           | 0              |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder |      | 0                | 11.046         |
| Anden gæld                                |      | 83.354           | 60.249         |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse  |      | 86.487           | 101.593        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>    |      | <b>1.278.232</b> | <b>689.821</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                 |      | <b>1.278.232</b> | <b>689.821</b> |
| <b>Passiver</b>                           |      | <b>1.484.767</b> | <b>793.064</b> |
| Eventualforpligtelser                     | 7    |                  |                |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger     | 8    |                  |                |

## Noter

|  | 2015           | 2014           |
|--|----------------|----------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>  |                |                |
| Lønninger  | 300.757        | 257.732        |
| Omkostninger til social sikring  | 26.702         | 53.364         |
|  | <u>327.459</u> | <u>311.096</u> |
| <b>2. Finansielle indtægter</b>  |                |                |
| Andre finansielle indtægter  | 11.544         | 48.755         |
|  | <u>11.544</u>  | <u>48.755</u>  |
| <b>3. Finansielle omkostninger</b>   |                |                |
| Andre finansielle omkostninger   | 28.849         | 85.015         |
|  | <u>28.849</u>  | <u>85.015</u>  |
| <b>4. Skat af årets resultat</b>   |                |                |
| Selskabsskat, aktuel   | 37.965         | 10.560         |
| Regulering af udskudt skat   | 0              | 29.850         |
|  | <u>37.965</u>  | <u>40.410</u>  |
| <b>5. Virksomhedskapital</b>   |                |                |
| Saldo primo  | 80.000         | 80.000         |
| Saldo ultimo   | <u>80.000</u>  | <u>80.000</u>  |
| Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.  |                |                |
| <b>6. Overført resultat</b>  |                |                |
| Saldo primo  | 23.243         | -85.657        |
| Årets tilgang  | 103.292        | 108.900        |
| Saldo ultimo   | <u>126.535</u> | <u>23.243</u>  |
| <b>7. Eventualforpligtelser</b>  |                |                |
| Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.  |                |                |
| Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Sambeskatningen er ophørt ultimo 2015.<br>Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for 3Stone Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen. |                |                |
| <b>8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>  |                |                |
| Selskabet har overfor Spar Nord Bank A/S stillet virksomhedspant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, nom. kr. 250.000. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver udgør pr. 31.12.2015 kr. 1.167.519.  |                |                |