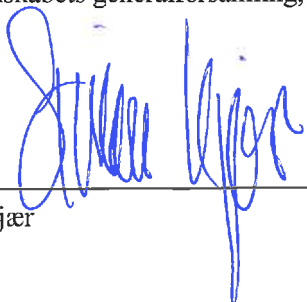


Nordly Advice Komplementar ApS
CVR-nr. 34625387
Slangslundevej 15
3550 Slangerup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.05.2016

Dirigent



Navn: Simon Kjær

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Nordly Advice Komplementar ApS
Slangslundevej 15
3550 Slangerup

CVR-nr.: 34625387

Hjemsted: Slangerup

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Jakob Baruël Poulsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Nordly Advice Komplementar ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 23.05.2016

Direktion



Jakob Baruel Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nordly Advice Komplementar ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordly Advice Komplementar ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor

Michael Thorø Larsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Fundamentale fejl i tidligere år

Ledelsen har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for 2015 korrigeret en fundamental fejl vedrørende nettoomsætning, andre eksterne omkostninger og tilknyttede balanceposter vedrørende årsregnskabet for 2014, som er identificeret i løbet af 2015.

Korrektionen er foretaget i overensstemmelse med Årsregnskabslovens regler herfor, og indregnet med tilbagevirkende kraft på egenkapitalen primo. Der er herudover foretaget tilpasning af sammenligningstal.

Korrektionen har medført at egenkapitalen primo er ændret fra DKK 85.432 i det tidligere aflagte regnskab til DKK 86.557 i de korrigerede sammenligningstal. Årets resultat for regnskabsåret 2014 er samlet påvirket positivt med DKK 1.125 (netto).

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter komplementar fee for hæftelse og indregnes over aftaleperioden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab	1	(5.500)	5.289
Andre finansielle indtægter		19.973	6.692
Andre finansielle omkostninger		<u>(384)</u>	<u>(32)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		14.089	11.949
Skat af ordinært resultat	2	<u>(4.644)</u>	<u>(4.164)</u>
Årets resultat		<u>9.445</u>	<u>7.785</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>9.445</u>	<u>7.785</u>
		<u>9.445</u>	<u>7.785</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.000	1.000
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Anlægsaktiver		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.500	10.000
Tilgodehavender		<u>9.500</u>	<u>10.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		101.500	82.950
Værdipapirer og kapitalandele		<u>101.500</u>	<u>82.950</u>
Likvide beholdninger		13.855	11.642
Omsætningsaktiver		<u>124.855</u>	<u>104.592</u>
Aktiver		<u><u>125.855</u></u>	<u><u>105.592</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		16.002	6.557
Egenkapital		<u>96.002</u>	<u>86.557</u>
Skyldig selskabsskat		8.703	5.674
Anden gæld		21.150	13.361
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>29.853</u>	<u>19.035</u>
Gældsforpligtelser		<u>29.853</u>	<u>19.035</u>
Passiver		<u>125.855</u>	<u>105.592</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Hovedaktivitet	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	6.557	86.557
Årets resultat	0	9.445	9.445
Egenkapital ultimo	80.000	16.002	96.002

Noter

1. Bruttotab

Der er ingen ansatte i selskabet. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	4.644	1.691
Regulering vedrørende tidligere år	0	2.473
	<u>4.644</u>	<u>4.164</u>

3. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> kr.
Kostpris primo	1.000
Kostpris ultimo	<u>1.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.000</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel</u> %	<u>Egenkapital</u> kr.	<u>Resultat</u> kr.
Dattervirksomheder:					
Nordly Advice K/S	Slangerup	K/S	1,00	(7.052)	(52.474)

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som komplementar for Nordly Advice K/S, stiller selskabet sikkerhed for krav der gøres mod kommanditselskabet.

5. Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet, er at agere komplementar for Nordly Advice K/S.