

Nørgård Mikkelsen A/S
CVR-nr. 34644519
Englandsgade 24
5000 Odense C

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.04.2016

Dirigent

Navn: Jakob Olesen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Nørgård Mikkelsen A/S
Englandsgade 24
5000 Odense C

CVR-nr.: 34644519
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Telefon: +4566141480
Telefax: +4566141943
Hjemmeside: www.normik.dk
E-mail: info@normik.dk

Bestyrelse

Niels Thorborg, formand
Henrik Richard Hasselbalch Busch
Jørn Tolstrup Rohde
Bodil Hørdum Ibsen
Allan Fribo-Hansen
Hanne Hatting Bruun Sjødahl

Direktion

Erik Laumand

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Nørgård Mikkelsen A/S.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 18.04.2016

Direktion

Erik Laumand

Bestyrelse

Niels Thorborg
formand

Henrik Richard Hasselbalch Busch Jørn Tolstrup Rohde

Bodil Hørdum Ibsen

Allan Fribo-Hansen

Hanne Hatting Bruun Sjødahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nørgård Mikkelsen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nørgård Mikkelsen A/S 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.

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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Odense, den 18.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Fl. Heden Knudsen
statsautoriseret revisor

Heino Tholsgaard
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttoavance	66.973	73.344	68.146	58.679	77.767
Bruttofortjeneste	52.603	57.946	53.531	44.200	59.411
Resultat før afskrivninger og finansielle poster	9.038	8.873	8.352	1.316	7.587
Driftsresultat	6.791	7.594	7.533	466	6.670
Resultat af finansielle poster	(389)	(575)	(466)	(234)	(347)
Resultat før skat	6.402	7.018	7.067	232	6.323
Årets resultat	4.560	5.047	5.136	47	4.655
Samlede aktiver	37.207	40.453	41.899	28.892	28.509
Investeringer i materielle anlægsaktiver	501	349	1.636	92	679
Egenkapital	14.163	14.603	14.556	9.421	13.373
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	80	89	81	78	93
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	31,7	34,6	42,8	0,4	33,1
Soliditetsgrad (%)	38,1	36,1	34,7	32,6	46,9
Lønprocent (%)	65,1	66,9	66,3	73,1	66,7
Bruttoavance pr. medarbejder (t.kr.)	837,0	824,0	841,0	752,0	836,0
Lønomsætning pr. medarbejder (t.kr.)	545,0	551,0	558,0	550,0	558,0

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Nørgård Mikkelsen A/S' hovedaktivitet er reklamevirksomhed og dermed tilknyttede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015 blev et godt år for Nørgård Mikkelsen.

Bruttoavancen faldt med 8,7% fra 73.344 t.kr. til 66.973 t.kr., men bag dette fald skjuler der sig et bevidst valg om at nedlægge vores tekniske afdeling med PHP/IT-programmering og i stedet outsource funktionen.

Alt i alt har vi fokuseret og effektiviseret vores forretning således, at overskudsgraden er fastholdt, selv om vi har taget en ekstraordinær nedskrivning af goodwill på 1.000 t.kr. i forbindelse med nedlukningen af den tekniske afdeling.

Vores kerneforretning med kommunikation og innovation vækstede i 2015, og vi betjener i stigende grad vores kunder med løsninger på tværs af alle platforme. Vores investeringer i digitale kompetencer har således båret frugt, ligesom vi også glæder os over, at vores afdeling i København nu for alvor har fået fat i markedet og lever op til vores vækstsmål.

Årets resultat før skat blev på 6.402 t.kr. og efter skat på 4.560 t.kr.

Set i lyset af ovenstående anser vi resultatet for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Vi har haft et rigtig godt 2. halvår, og det er fortsat ind i det nye år med store opgaver fra eksisterende kunder og tilgang af nye kunder.

Vi forventer derfor vækst og øget indtjening i 2016.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver mv.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder i NTH 2012 ApS-koncernen. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
---	--------

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en anskaffelsessum under 20 t.kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 som korrektion til af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 under anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder består af direkte udlæg for kunders regning samt forbrug af egen tid. Omkostninger og egen tid er værdiansat til estimeret salgspris. Der er foretaget en individuel gennemgang, og de nødvendige nedskrivninger er foretaget.

Acontofaktureringer modregnes i regnskabsposten ”Igangværende arbejder”, mens forudfaktureringer passive-res under regnskabsposten ”Modtagne forudbetalinger fra kunder”.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

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.

Pengestrømsopgørelsen

Der er ikke indarbejdet en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da den indgår i pengestrømsopgørelse i koncernregnskab aflagt af modervirksomheden.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Bruttoavance er beregnet ud fra omsætning fratrukket vareforbrug.

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Solidsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Lønprocent (%)	$\frac{\text{Personaleomkostninger} \times 100}{\text{Bruttoavance}}$	Virksomhedens avance pr. forbrugt lønomkostning.
Bruttoavance pr. medarbejder (t.kr.)	$\frac{\text{Bruttoavance}}{\text{Personaleomkostninger}}$	Virksomhedens indtjening pr. medarbejder.
Lønomkostninger pr. medarbejder (t.kr.)	$\frac{\text{Personaleomkostninger}}{\text{Gennemsnitligt antal medarbejdere}}$	Virksomhedens lønomkostninger pr. medarbejder.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		52.603.245	57.946
Personaleomkostninger	1	(43.564.829)	(49.073)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(2.247.559)</u>	<u>(1.279)</u>
Driftsresultat		6.790.857	7.594
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	(42)
Andre finansielle indtægter	3	7	16
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	(500)
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(388.819)</u>	<u>(49)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		6.402.045	7.019
Skat af ordinært resultat	5	<u>(1.841.733)</u>	<u>(1.972)</u>
Årets resultat		<u>4.560.312</u>	<u>5.047</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		4.500.000	5.000
Overført resultat		<u>60.312</u>	<u>47</u>
		<u>4.560.312</u>	<u>5.047</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Goodwill		1.787.500	3.358
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>1.787.500</u>	<u>3.358</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		953.615	1.130
Materielle anlægsaktiver	7	<u>953.615</u>	<u>1.130</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		291.384	291
Andre tilgodehavender		1.717.457	1.680
Finansielle anlægsaktiver	8	<u>2.008.841</u>	<u>1.971</u>
Anlægsaktiver		<u>4.749.956</u>	<u>6.459</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.492.889	22.755
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	6.121.970	7.171
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.100.009	2.590
Andre tilgodehavender		40.189	47
Periodeafgrænsningsposter	10	1.633.876	1.317
Tilgodehavender		<u>32.388.933</u>	<u>33.880</u>
Likvide beholdninger		<u>67.956</u>	<u>114</u>
Omsætningsaktiver		<u>32.456.889</u>	<u>33.994</u>
Aktiver		<u>37.206.845</u>	<u>40.453</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	11	1.200.000	1.200
Overført overskud eller underskud		8.463.215	8.403
Forslag til udbytte for regnskabsåret		4.500.000	5.000
Egenkapital		<u>14.163.215</u>	<u>14.603</u>
Udskudt skat	12	841.131	1.355
Hensatte forpligtelser		<u>841.131</u>	<u>1.355</u>
Bankgæld		2.087.608	1.760
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.418.693	7.737
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.905.013	2.419
Gæld til tilknyttede virksomheder		142.808	58
Skyldig selskabsskat		1.155.381	621
Anden gæld	13	8.492.996	11.900
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>22.202.499</u>	<u>24.495</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.202.499</u>	<u>24.495</u>
Passiver		<u>37.206.845</u>	<u>40.453</u>
Eventualforpligtelser	14		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	15		
Ejerforhold	16		
Koncernforhold	17		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.200.000	8.402.903	5.000.000	14.602.903
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(5.000.000)	(5.000.000)
Årets resultat	0	60.312	4.500.000	4.560.312
Egenkapital ultimo	1.200.000	8.463.215	4.500.000	14.163.215

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	40.277.927	45.707
Pensioner	2.837.092	2.902
Andre omkostninger til social sikring	448.866	464
Andre personaleomkostninger	944	0
	43.564.829	49.073
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	80	89
	Ledelsesve-	Ledelses-
	derlag	vederlag
	2015	2014
	kr.	t.kr.
Samlet for ledelseskategorier	1.995.211	2.170
	1.995.211	2.170
	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	570.833	588
Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	1.000.000	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	674.944	692
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1.782	(1)
	2.247.559	1.279
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2
Øvrige finansielle indtægter	7	14
	7	16
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	388.819	49
	388.819	49

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	2.355.381	2.371
Ændring af udskudt skat	(513.648)	(402)
Regulering vedrørende tidligere år	0	3
	<u>1.841.733</u>	<u>1.972</u>
		<u>Goodwill</u> kr.
6. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		4.625.000
Kostpris ultimo		<u>4.625.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(1.266.667)
Årets nedskrivninger		(1.000.000)
Årets afskrivninger		(570.833)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(2.837.500)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>1.787.500</u>
		<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateri-</u> <u>el og inven-</u> <u>tar</u> kr.
7. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.676.649
Tilgange		501.111
Afgange		(258.802)
Kostpris ultimo		<u>5.918.958</u>
Af- og nedskrivninger primo		(4.547.419)
Årets afskrivninger		(674.944)
Tilbageførsel ved afgange		257.020
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(4.965.343)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>953.615</u>

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalande- le kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
8. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	891.384	1.680.260
Tilgange	0	37.197
Kostpris ultimo	891.384	1.717.457
Nedskrivninger primo	(600.000)	0
Nedskrivninger ultimo	(600.000)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	291.384	1.717.457
	2015	2014
	kr.	t.kr.
9. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	11.471.301	11.827
Foretagne acontofaktureringer	(5.349.331)	(4.656)
	6.121.970	7.171

10. Periodeafgrænsningsposter

Der er tale om almindelige periodeforskydninger af forsikringer mv. Ingen særlige forhold gør sig gældende i regnskabsposten.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
11. Virksomhedskapital			
A-aktier	600	1.000,00	600.000
B-aktier	600	1.000,00	600.000
	1.200		1.200.000
		2015	2014
		kr.	kr.
Bevægelser i virksomhedskapitalen			
Virksomhedskapital primo		1.200.000	1.200.000
Virksomhedskapital ultimo		1.200.000	1.200.000

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
12. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(214.672)	(224)
Tilgodehavender	1.055.803	1.579
	841.131	1.355
	2015	2014
	kr.	t.kr.
13. Anden gæld		
Moms og afgifter	2.554.164	2.550
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	4.869.422	6.153
Andre skyldige omkostninger	1.069.410	3.197
	8.492.996	11.900

14. Eventualforpligtelser

Nørgård Mikkelsen A/S har underskrevet lejekontrakt vedrørende domicil på havnen i Odense. Lejemålet kan af såvel lejer som udlejer opsiges skriftligt med 12 måneders varsel, dog tidligst til ophør pr. 01.01.2022. Der er ligeledes lejeaftale vedrørende lejemålet på Vesterbrogade i København, som lejer kan opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse er opgjort til ca. 19.373 t.kr. for perioden 2016 - 2022. Herudover ligger der en forpligtelse ved fraflytning af lejemålet, hvor lokalerne skal være afleveret nyistandsat samt fuld funktionsdygtigt og rengjort stand.

Den samlede forpligtelse vedrørende leasingkontrakter frem til udløb er 753 t.kr.

Nørgård Mikkelsen A/S hæfter for eventuelle tab på egne mediadebitorer hos Blackwood Seven A/S, hvor igennem selskabets mediaomsætning formidles.

Der er overfor 3. part stillet betalingsgaranti på 62 t.kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med NTH 2012 ApS som administrationsselskab og hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 subsidiært for skattekrav og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen udgør dog højst et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

15. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Nørgård Mikkelsen A/S:

Northmik Holding A/S, Englandsgade 24, 5000 Odense C

Noter

16. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Northmik Holding A/S, Englandsgade 24, 5000 Odense C

17. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

NTH 2012 ApS, Langelinie 187, 5230 Odense M

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

Northmik Holding A/S, Englandsgade 24, 5000 Odense C