

**Niclanca Consulting ApS
Kong Haralds Vej 6
4000 Roskilde
CVR-nr. 35646450**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent

Navn: Niels Mikkelsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Niclanca Consulting ApS
Kong Haralds Vej 6
4000 Roskilde

CVR-nr.: 35646450
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Hjemmeside: www.niclanca.com
E-mail: nm@niclanca.com

Direktion

Niels Mikkelsen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Niclanca Consulting ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er min vurdering, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31.05.2016

Direktion

Niels Mikkelsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Niclanca Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Niclanca Consulting ApS for regnskabsperioden 01.01.2015-31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Per Schøtt
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed, herunder bestyrelsesarbejde, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 245 t.kr.

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 B og 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter vedrørende mellemregning.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af valutakursdifferencer, bankgebyr, og renter vedrørende mellemregning.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

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>
Nettoomsætning		762.233	615.000
Andre eksterne omkostninger		<u>(430.841)</u>	<u>(335.944)</u>
Driftsresultat		331.392	279.056
Andre finansielle indtægter		300	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(4.689)</u>	<u>(3.164)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		327.003	275.892
Skat af ordinært resultat	1	<u>(82.498)</u>	<u>(71.419)</u>
Årets resultat		<u>244.505</u>	<u>204.473</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>244.505</u>	<u>204.473</u>
		<u>244.505</u>	<u>204.473</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	337.500
Andre tilgodehavender	2	<u>93.016</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender		<u>93.016</u>	<u>347.500</u>
Likvide beholdninger		<u>514.522</u>	<u>73.276</u>
Omsætningsaktiver		<u>607.538</u>	<u>420.776</u>
Aktiver		<u><u>607.538</u></u>	<u><u>420.776</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		448.978	204.473
Egenkapital		<u>498.978</u>	<u>254.473</u>
Bankgæld		6.725	5.130
Skyldig selskabsskat		82.498	71.419
Anden gæld	4	19.337	89.754
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>108.560</u>	<u>166.303</u>
Gældsforpligtelser		<u>108.560</u>	<u>166.303</u>
Passiver		<u><u>607.538</u></u>	<u><u>420.776</u></u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	204.473	254.473
Årets resultat	0	244.505	244.505
Egenkapital ultimo	50.000	448.978	498.978

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	82.498	71.419
	82.498	71.419

	2015 kr.	2014 kr.
2. Andre tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	93.016	10.000
	93.016	10.000

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Anparter	50.000	1	50.000
	50.000		50.000

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

	2015 kr.	2014 kr.
4. Anden gæld		
Moms og afgifter	0	63.998
Andre skyldige omkostninger	19.337	25.756
	19.337	89.754

	2015 kr.	2014 kr.
5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	356.125	350.102