

NICHEHUSET ApS
CVR-nr. 36481110
Bredgade 23
1260 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.06.2016

Dirigent

Navn: Oskar Herrik Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

NICHEHUSET ApS

Bredgade 23

1260 København K

CVR-nr.: 36481110

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Oskar Herrik Nielsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for NICHEHUSET 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17.06.2016

Direktion

Oskar Herrik Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NICHEHUSET ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for NICHEHUSET 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af sin selskabskapital og således er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabsloven § 119.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

København, den 17.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

Torben Mortensen
registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde konsulentassistance indenfor medierådgivning, samt sælge reklameplads på kontraktbasis for andre virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør (190) t.kr., hvilket skal ses i sammenhæng med at det er selskabets første regnskabsår. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1.230 t.kr. og en egenkapital på (140) t.kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet vil kunne opnå fremtidige drifts-/likviditetsoverskud, således at selskabets kapitalgrundlag vil blive reableret i det kommende år.

Selskabets ejer har endvidere givet tilsagn om at tilføre den fornødne likviditet, for at sikre den fortsatte drift frem til 30.06.2017.

Selskabet blev stiftet 1. januar 2015 med et indskud på 50 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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår, derfor er regnskabet ikke påtaget med sammenligningstal.

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 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 andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, 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 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 anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af herunder renteindtægter fra tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra bank 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

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 klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

3-5 år

Materielle anlægsaktiver 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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.281.907
Personaleomkostninger	2	(2.485.174)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(34.976)</u>
Driftsresultat		(238.243)
Andre finansielle indtægter	4	6.902
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(2)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(231.343)
Skat af ordinært resultat	6	<u>41.449</u>
Årets resultat		<u>(189.894)</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(189.894)</u>
		<u>(189.894)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		205.854
Materielle anlægsaktiver	7	<u>205.854</u>
 Anlægsaktiver		 <u>205.854</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		903.803
Udskudt skat	8	41.449
Tilgodehavender		<u>945.252</u>
 Likvide beholdninger		 <u>79.112</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>1.024.364</u>
 Aktiver		 <u><u>1.230.218</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital	9	50.000
Overført overskud eller underskud		<u>(189.894)</u>
Egenkapital		<u>(139.894)</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		30.175
Leverandører af varer og tjenesteydelser		468.470
Anden gæld		<u>871.467</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.370.112</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.370.112</u>
Passiver		<u><u>1.230.218</u></u>
Usædvanlige forhold	1	

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskud ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	(189.894)	(189.894)
Egenkapital ultimo	50.000	(189.894)	(139.894)

Noter

1. Usædvanlige forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet vil kunne opnå fremtidige drifts-/likviditetsoverskud, således at selskabets kapitalgrundlag vil blive retableret i det kommende år.

Selskabets ejer har endvidere givet tilsagn om at tilføre den fornødne likviditet, for at sikre den fortsatte drift frem til 31.05.2017.

	2015 kr.
2. Personaleomkostninger	
Gager og løn	2.462.948
Andre omkostninger til social sikring	22.226
	2.485.174

	2015 kr.
3. Af- og nedskrivninger	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	34.976
	34.976

	2015 kr.
4. Andre finansielle indtægter	
Renteindtægter i øvrigt	6.902
	6.902

	2015 kr.
5. Andre finansielle omkostninger	
Renteomkostninger i øvrigt	2
	2

	2015 kr.
6. Skat af ordinært resultat	
Ændring af udskudt skat	(41.449)
	(41.449)

Noter

			Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
			<hr/>
7. Materielle anlægsaktiver			
Tilgange			240.830
Kostpris ultimo			<hr/> 240.830
Årets afskrivninger			(34.976)
Af- og nedskrivninger ultimo			<hr/> (34.976)
Regnskabsmæssig værdi ultimo			<hr/> 205.854
			<hr/>
			2015 kr.
			<hr/>
8. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver			(5.551)
Fremførbare skattemæssige underskud			120.916
			<hr/> 115.365
			<hr/>
		Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
	Antal		
	<hr/>		<hr/>
9. Virksomhedskapital			
Anparter	50	1.000,00	50.000
	<hr/>		<hr/>
	50		50.000
	<hr/>		<hr/>