

Nomia Holbæk ApS

Havnepladsen 4

4300 Holbæk

CVR-nummer 37353736

Årsrapport

1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2020

Henrik Brusgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Nomia Holbæk ApS
Havnepladsen 4
4300 Holbæk

Hjemstedskommune:

CVR-nummer:

37353736

Regnskabsperiode:

1. januar 2019 - 31. december 2019

Bestyrelse

Kim Pilegaard Melin
Michael Hjorth Danielsen
Gert Jensen
Henrik Brusgaard

Direktion

Martin Munkholm

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Nomia Holbæk ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 13. januar 2020

Direktionen:

Martin Munkholm

Bestyrelsen:

Kim Pilegaard Melin
Formand

Henrik Brusgaard

Michael Hjorth Danielsen

Gert Jensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med erhvervs-service, herunder bogholderi, administration og andre outsourcete ydelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabet er i året fusioneret med underskudsgivende søsterselskab, hvilket har medført betydelig negativ konsolidering. Søsterselskabets aktiviteter er i slutningen af regnskabsåret ophørt og den underskudsgivende virksomhed er dermed ophørt.

Selskabet har i året desuden været ramt bl.a. af alvorlig sygdom blandt personale, hvilket har medført betydelige ekstraudgifter.

Årets udvikling og resultat anses som følge af ovenstående for mindre tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Der forventes positiv konsolidering i 2020.

Selskabet er med virkning fra 1. januar 2020 fusioneret med et selskab med tilsvarende aktiviteter, hvilket forventes at styrke såvel kapitalberedskab som fremtidig konsolidering.

		2019	2018
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	4.038.833	3.131
1	Personaleomkostninger	-4.367.415	-2.999
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-168.285	-160
	Resultat før finansielle poster	-496.867	-28
2	Finansielle indtægter	21.849	11
3	Finansielle omkostninger	-28.447	-15
	Resultat før skat	-503.465	-32
4	Skat af årets resultat	110.493	6
	Årets resultat	-392.972	-25
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-392.972	-25
	Resultatdisponering i alt	-392.972	-25

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Goodwill	1.350.000	1.043
	Immaterielle anlægsaktiver	1.350.000	1.043
	Indretning af lejede lokaler	23.288	28
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.101	11
	Materielle anlægsaktiver	48.389	39
	Deposita	57.880	58
	Finansielle anlægsaktiver	57.880	58
	Anlægsaktiver i alt	1.456.269	1.140
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	652.832	537
	Igangværende arbejder for fremmed regning	43.297	31
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	89
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	75.130	0
	Andre tilgodehavender	609	38
	Periodeafgrænsningsposter	15.457	22
	Tilgodehavender	787.325	716
	Likvide beholdninger	38.276	82
	Omsætningsaktiver i alt	825.602	798
	Aktiver i alt	2.281.871	1.938

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	151.550	150
	Overkurs ved emission	100.000	100
	Overført resultat	166.474	527
	Egenkapital i alt	418.024	777
	Hensættelser til udskudt skat	316.069	249
	Hensatte forpligtelser	316.069	249
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	40.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.284	38
	Gæld til tilknyttede virksomheder	390.894	113
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	17
	Anden gæld	1.050.600	744
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.547.778	912
	Gældsforpligtelser i alt	1.547.778	912
	Passiver i alt	2.281.871	1.938
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Note	Egenkapitalopgørelse	2019 DKK	2018 1.000 DKK
Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december			
	Virksomhedskapital, primo	151.550	50
	Kapitalforhøjelse (kontant)	0	100
	Virksomhedskapital	151.550	150
	Overkurs ved emission, primo	100.000	0
	Årets overkurs ved emission	0	100
	Overkurs ved emission	100.000	100
	Overført resultat, primo	526.899	552
	Overkurs anvendt ved resultatdisponering	32.547	0
	Årets overførte resultat	-392.972	-25
	Overført resultat	166.474	527
	Egenkapital i alt	418.024	777

	2019	2018
Noter	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	3.764.117	2.485
Pensioner	335.710	225
Andre omkostninger til social sikring	112.550	92
Øvrige personaleomkostninger	155.037	198
Personaleomkostninger i alt	4.367.415	2.999
Gennemsnitligt antal ansatte	10	8
2		
Finansielle indtægter		
Renteindtægt, tilknyttede virk	0	7
Andre finansielle indtægter	21.849	4
Finansielle indtægter i alt	21.849	11
3		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomhed	14.486	3
Andre finansielle omkostninger	13.961	12
Finansielle omkostninger i alt	28.447	15
4		
Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-75.130	17
Regulering af udskudt skat	-35.363	-24
Skat af årets resultat i alt	-110.493	-6
5		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		
6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balance-

Anvendt regnskabspraksis

dagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill 10 år

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	8 tkr.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdt omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

HENRIK BRUSGAARD

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:37353736-RID:16953442

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-01-25 18:44:34Z

NEM ID 

Gert Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:28853343-RID:1194525033014

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-01-26 09:17:54Z

NEM ID 

Martin Munkholm

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-847561092925

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-01-26 14:07:28Z

NEM ID 

Kim Pilegaard Melin

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-096066836737

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-01-27 08:40:40Z

NEM ID 

Michael Hjorth Danielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-547136391218

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-01-28 04:54:37Z

NEM ID 

HENRIK BRUSGAARD

Dirigent

Serienummer: CVR:37353736-RID:16953442

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-01-28 11:19:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MUSB7-W00HU-OJMYF-2EWUT-Z740B-Y16NS

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>