

NIELS OG ULLA HOLDING ApS

Grønholtvej 38
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. april 2017 - 31. marts 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/07/2018

Niels Terkildsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NIELS OG ULLA HOLDING ApS Grønholtvej 38 3480 Fredensborg Telefonnummer: 60878244 Fax: 48354073 CVR-nr: 15037776 Regnskabsår: 01/04/2017 - 31/03/2018
Revisor	ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Larsensvej 5 2950 Vedbæk DK Danmark CVR-nr: 26668840 P-enhed: 1009180784

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/2018 for Niels og Ulla Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grønholt, den 09/07/2018

Direktion

Ulla Terkildsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fremadrettet ønskes fortsat fravalg af revision grundet selskabets størrelse.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Niels og Ulla Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Niels og Ulla Holding ApS for regnskabsåret 1. april 2017 – 31. marts 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Vedbæk, 09/07/2018

Henrik Andersen , mne264

Registreret revisor FSR

ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 26668840

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusion fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 20-40 år

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab

indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Selskabet har ikke varer til salg

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. apr. 2017 - 31. mar. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		159.076	272.702
Eksterne omkostninger		-148.149	-49.782
Bruttoresultat		10.927	222.920
Personaleomkostninger	1	-40.000	-50.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.811	-50.811
Resultat af ordinær primær drift		-79.884	122.109
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		26.726	37.317
Andre finansielle indtægter		0	51.128
Nedskrivning af finansielle aktiver		-20.805	0
Øvrige finansielle omkostninger		-16.154	-18.885
Ordinært resultat før skat		-90.117	191.669
Skat af årets resultat		-17.417	-42.570
Årets resultat		-107.534	149.099
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-107.534	149.099
I alt		-107.534	149.099

Balance 31. marts 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		593.525	644.336
Materielle anlægsaktiver i alt		593.525	644.336
Andre værdipapirer og kapitalandele		453.462	474.267
Finansielle anlægsaktiver i alt		453.462	474.267
Anlægsaktiver i alt		1.046.987	1.118.603
Tilgodehavende skat		5.880	18.534
Tilgodehavender i alt		5.880	18.534
Likvide beholdninger		243.008	373.212
Omsætningsaktiver i alt		248.888	391.746
Aktiver i alt		1.295.875	1.510.349

Balance 31. marts 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-61.675	45.859
Egenkapital i alt		138.325	245.859
Hensættelse til udskudt skat		0	18.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	18.000
Gæld til realkreditinstitutter		1.110.697	1.189.921
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.110.697	1.189.921
Skyldig selskabsskat		0	46.030
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		46.853	10.539
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		46.853	56.569
Gældsforpligtelser i alt		1.157.550	1.246.490
Passiver i alt		1.295.875	1.510.349

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	50.000	40.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>50.000</u>	<u>40.000</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret forestået udlejning af ejendom i Gilleleje

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, leasing eller andre eventualforpligtelser af nogen art.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har pantsat ejendommen til fordel for Nordea Kredit med en restgæld på kr. 1.110.697, derudover er ingen aktiver pantsat.