

NIELS OG ULLA HOLDING ApS

Grønholtvej 38
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. april 2016 - 31. marts 2017

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

31/07/2017

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: 48261680
 Fax: 48354073

 CVR-nr: 15037776
 Regnskabsår: 01/04/2016 - 31/03/2017

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 2016/2017 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 27/07/2017

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 2016 – 31. marts 2017 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, 27/07/2017

Henrik Andersen
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. Der afskrives ikke på grunde.

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 salgsomkostninger 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 2016 - 31. mar 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		272.702	272.702
Eksterne omkostninger		-49.782	-48.571
Bruttoresultat		222.920	224.131
Personaleomkostninger	1	-50.000	-40.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.811	-50.811
Resultat af ordinær primær drift		122.109	133.320
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		37.317	-79.176
Andre finansielle indtægter		51.128	33.117
Øvrige finansielle omkostninger		-18.885	-17.043
Ordinært resultat før skat		191.669	70.218
Skat af årets resultat		-42.570	-14.771
Årets resultat		149.099	55.447
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		149.099	55.447
I alt		149.099	55.447

Balance 31. marts 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		644.336	695.147
Materielle anlægsaktiver i alt		644.336	695.147
Andre værdipapirer og kapitalandele		474.267	436.950
Finansielle anlægsaktiver i alt		474.267	436.950
Anlægsaktiver i alt		1.118.603	1.132.097
Tilgodehavende skat		18.534	7.286
Tilgodehavender i alt		18.534	7.286
Likvide beholdninger		373.212	271.810
Omsætningsaktiver i alt		391.746	279.096
Aktiver i alt		1.510.349	1.411.193

Balance 31. marts 2017

Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		45.859	-103.240
Egenkapital i alt		245.859	96.760
Hensættelse til udskudt skat		18.000	21.390
Hensatte forpligtelser i alt		18.000	21.390
Gæld til realkreditinstitutter		1.189.921	1.267.379
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.189.921	1.267.379
Skyldig selskabsskat		46.030	19.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.539	6.264
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		56.569	25.664
Gældsforpligtelser i alt		1.246.490	1.293.043
Passiver i alt		1.510.349	1.411.193

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 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 sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har pantsat ejendommen til fordel for Nordea Kredit med en restgæld på kr. 1.189.925, derudover er ingen aktiver pantsat..