

NEKI INVEST ApS

Immerkærvej 2A
5600 Faaborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2017

Niels Erik Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NEKI INVEST ApS Immerkærvej 2A 5600 Faaborg Telefonnummer: 51990710 e-mailadresse: nej@neki.dk CVR-nr: 25725220 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank Kanalvej 1 5600 Faaborg

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Neki Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 28/05/2017

Direktion

Niels Erik Jørgensen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter og økonomisk udvikling

Selskabets aktiviteter omfatter handel med værdipapirer og formueforvaltning. Årets resultat er tilfredsstillende og lever op til forventningerne

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder som har væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Neki Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Forpligtelser 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af aktieinvesteringer

Såvel realiserede som urealiserede tab og gevinster på aktier indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter- og omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

BALANCEN

Værdipapirer

Erhvervsobligationer som beholdes til udløb indregnes under anlægsaktiver og måles til amortiseret kostpris. Der hensættes til tab efter en individuel vurdering.

Børsnoterede aktier og investeringsbeviser indregnes under omsætningsaktiver og måles til børskurs ultimo regnskabsåret. Kapitalandele i associerede virksomheder optages til indre værdi.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening,

eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-14.389	-10.153
Bruttoresultat		-14.389	-10.153
Resultat af ordinær primær drift		-14.389	-10.153
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		77.539	131.833
Andre finansielle indtægter		130.888	17.971
Øvrige finansielle omkostninger		-29.103	-41.084
Ordinært resultat før skat		164.935	98.567
Skat af årets resultat	1	-19.398	-9.326
Årets resultat		145.537	89.241
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		145.537	89.241
I alt		145.537	89.241

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		589.666	756.327
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	589.666	756.327
Anlægsaktiver i alt		589.666	756.327
Udskudte skatteaktiver		0	7.320
Andre tilgodehavender		545.505	833.749
Tilgodehavender i alt		545.505	841.069
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.113.072	2.736.051
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.113.072	2.736.051
Likvide beholdninger		813.975	417.906
Omsætningsaktiver i alt		4.472.552	3.995.026
Aktiver i alt		5.062.218	4.751.353

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		127.000	127.000
Andre reserver		821.401	732.160
Overført resultat		145.537	89.241
Egenkapital i alt		1.093.938	948.401
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	
Gæld til banker		0	540.753
Skyldig selskabsskat		6.800	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.634.296	841.354
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.327.184	2.420.845
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.968.280	3.802.952
Gældsforpligtelser i alt		3.968.280	3.802.952
Passiver i alt		5.062.218	4.751.353

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	127.000	821.401	948.401
Årets resultat		145.537	145.537
Egenkapital, ultimo	127.000	966.938	1.093.938

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	11.861	0
Ændring af udskudt skat	7.319	-9.326
Regulering vedrørende tidligere år	218	0
	19.398	-9.326

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Årets resultat	Bogført værdi
	kr.	kr.
Berliner Invest ApS	64.079	517.043
Nefa Invest ApS	13.460	72.623

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af:
Niels Erik Jørgensen, Immerkærvej 2A 5600 Faaborg.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:
Renter af lån er beregnet på markedsvilkår