

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

Registreret revisionsvirksomhed

Tune Center 16, 4030 Tune

CVR-nr. 38269216

Telefon 4613 7777

Mail [snyman@alpha-revision.dk](mailto:snymann@alpha-revision.dk)

N.C. Assurance Invest ApS

Arnestien 16

4030 Tune

CVR-nummer: 26588405

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2018

opstillet uden revision eller review

(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26/5 2019

Dirigent:


Niels Caspersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for N.C. Assurance Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 26. maj 2019

Direktion:



Niels Caspersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i N.C. Assurance Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for N.C. Assurance Invest ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tune, den 26. maj 2019

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 38269216



Søren Nymann

Registreret revisor, mne3341

medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	N.C. Assurance Invest ApS Arnestien 16 4030 Tune
	CVR-nr.: 26 58 84 05
	Stiftet: 3. maj 2002
	Kommune: Greve
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 17. regnskabsår
Direktion	Niels Caspersen
Ejerforhold	Niels Caspersen, Arnestien 16, 4030 Tune ejer den samlede selskabskapital.
Væsentligste aktivitet	Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været af finansiel karakter, herunder investering i værdipapirer.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret været af finansiell karakter, herunder investering i værdipapirer.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Egne kapitalandele

Selskabet besidder ikke og har ikke besiddet egne kapitalandele.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for N.C. Assurance Invest ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i hele tusinde euro.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedrørende konsulentonorarer indregnes i resultatopgørelsen i det omfang ydelsen har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning vedrørende husleje- og øvrige lejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	-5.601	1
<hr/>		
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	122.287	119
Andre finansielle indtægter	36.678	40
Andre finansielle omkostninger.....	-695	0
<hr/>		
RESULTAT FØR SKAT	152.669	160
Skat af årets resultat.....	-6.710	-9
<hr/>		
ÅRETS RESULTAT	145.959	151
<hr/> <hr/>		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	103
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	122.287	119
Overført resultat.....	23.672	-71
<hr/>		
DISPONERET I ALT	145.959	151
<hr/> <hr/>		

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	462.125	340
Finansielle anlægsaktiver	462.125	340
ANLÆGSAKTIVER	462.125	340
Andre tilgodehavender	99	0
Tilgodehavender	99	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	464.655	509
Værdipapirer og kapitalandele	464.655	509
Likvide beholdninger	141.488	66
OMSÆTNINGSAKTIVER	606.242	575
AKTIVER	1.068.367	915

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	322.538	200
Overført resultat.....	593.931	571
2 EGENKAPITAL.....	1.041.469	896
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	20.000	15
3 Selskabsskat.....	6.898	4
Kortfristede gældsforpligtelser	26.898	19
GÆLDSFORPLIGTELSE	26.898	19
PASSIVER	1.068.367	915

NOTER

	2018	2017 kr. 1000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	237.938	238
Kostpris 31. december 2018	<u>237.938</u>	<u>238</u>
Op- og nedskrivninger primo	79.191	125
Årets resultatandele	3.479	119
Udloddet udbytte	141.517	-142
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>224.187</u>	<u>102</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>462.125</u>	<u>340</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
ForsikringsMæglerGruppen Danmark ApS. Hjemsted Roskilde	14,152%	3.265.503	264.113
	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	200.251	122.287	322.538
Overført resultat.....	570.259	23.672	593.931
	<u>895.510</u>	<u>145.959</u>	<u>1.041.469</u>

Anpartskapitalen er opdelt i anparter á kr. 500,00 eller multipla heraf.

3 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	4.303	0
Selskabsskat af årets resultat	6.710	9
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-4.303	0
Betalt ordinær acontoskat.....	0	-5
Procentregulering, selskabsskat.....	188	0
Selskabsskat i alt	<u>6.898</u>	<u>4</u>