

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 2017
opstillet uden revision eller review*

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25. maj 2018

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 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 13. maj 2018

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 2017 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 revisors 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 13. maj 2018

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
	16. 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 finansiell karakter, herunder investering i værdipapirer.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret iøvrigt ikke været væsentlige usædvanlige forhold.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske udvikling i regnskabsåret betragtes af ledelsen som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat for det kommende regnskabsår.

GENERELT

Årsregnskabet for N.C. Assurance Invest ApS for 2017 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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

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 konsulent honorarer indregnes i resultatopgørelsen i det omfang ydelsen har fundet sted inden årets udgang.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet, hvilket i regnskabsåret avance ved salg af den faste ejendom og installationerne.

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

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 anskaffelseskøbsværdien.

Udbytte

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 acontoskatter.

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 2017

	2017	2016 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.776	371
DRIFTSRESULTAT	1.776	371
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	118.808	92
Andre finansielle indtægter	39.885	33
Andre finansielle omkostninger	-426	-30
RESULTAT FØR SKAT	160.043	466
Skat af årets resultat	-9.174	-8
ÅRETS RESULTAT	150.869	458
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	103.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	118.808	92
Overført resultat	-70.939	263
DISPONERET I ALT	150.869	458

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Kapitalandele i associerede virksomheder	339.838	362
Finansielle anlægsaktiver	339.838	362
ANLÆGSAKTIVER	339.838	362
Andre værdipapirer og kapitalandele	509.169	550
Værdipapirer og kapitalandele	509.169	550
Likvide beholdninger	65.707	54
OMSÆTNINGSAKTIVER	574.876	604
AKTIVER	914.714	966

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	200.251	223
Overført resultat	570.259	499
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	103
1 EGENKAPITAL	895.510	950
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	18
2 Selskabsskat	4.303	0
Anden gæld	-99	-2
Kortfristede gældsforpligtelser	19.204	16
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	19.204	16
PASSIVER.....	914.714	966

NOTER

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
1 Egenkapital					
Virksomhedskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	222.960	-141.517	0	118.808	200.251
Overført resultat	499.681	141.517	0	-70.939	570.259
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.000	0	-206.000	103.000	0
	<u>950.641</u>	<u>0</u>	<u>-206.000</u>	<u>150.869</u>	<u>895.510</u>

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

	2017	2016 kr. 1000
2 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	-388	21
Selskabsskat af årets resultat	9.174	8
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	388	-21
Betalt ordinær acontoskat	-5.000	-8
Procentregulering, selskabsskat	129	0
Selskabsskat i alt	<u>4.303</u>	<u>0</u>