

**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*

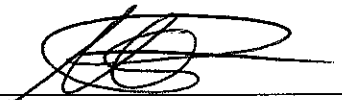
*ÅRSRAPPORT*

*1. januar - 31. december 2016  
opstillet uden revision eller review*

*(15. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/5 2017

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 2016**

Anvendt regnskabspraksis ..... 7

Resultatopgørelse ..... 9

Balance ..... 10

Noter ..... 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for N.C. Assurance Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 8. maj 2017

**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 2016 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 8. maj 2017

**ALPHA REVISION v/Søren Nymann**

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 438269216



*Søren Nymann*

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	N.C. Assurance Invest ApS Arnestien 16 4030 Tune
	CVR-nr.: 26 58 84 05
	Stiftet: 3. maj 2002
	Hjemsted: Greve
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 15. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Niels Caspersen
<b>Ejerforhold</b>	Niels Caspersen, Arnestien 16, 4030 Tune ejer den samlede selskabskapital.
<b>Væsentligste aktivitet</b>	Selskabets væsentligste aktivitet har i første halvdel af regnskabsåret været udlejning af erhvervsjendom. Selskabet har afhændet sin faste ejendom pr. 1/7 2016. Selskabets væsentligste aktivitet har herefter været af finansiell karakter, herunder investering i værdipapirer.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet har i første halvdel af regnskabsåret været udlejning af erhvervsjendom. Selskabet har afhændet sin faste ejendom pr. 1/7 2016. Selskabets væsentligste aktivitet har herefter været af finansiell karakter, herunder investering i værdipapirer.

### **Usædvanlige forhold**

Som anført under væsentligste aktiviteter har selskabet afhændet sin faste ejendom. Der har herudover, i regnskabsåret, 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 2016 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 konsulentonorarer 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 dattervirksomheder 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.

### **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 2016

	2016	2015 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>369.892</b>	<b>423</b>
1 Personaleomkostninger.....	0	-96
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	-30
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>369.892</b>	<b>297</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder .....	92.318	25
Andre finansielle indtægter .....	33.416	0
Andre finansielle omkostninger.....	-29.218	-26
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>466.408</b>	<b>296</b>
Skat af årets resultat.....	-7.612	-70
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>458.796</b>	<b>226</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	92.318	25
Overført resultat.....	263.478	201
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>458.796</b>	<b>226</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

## AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Grunde og bygninger.....	0	1.561
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>0</b>	<b>1.561</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	362.547	270
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>362.547</b>	<b>270</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>362.547</b>	<b>1.831</b>
Selskabsskat.....	388	0
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>388</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	550.476	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele .....</b>	<b>550.476</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>52.723</b>	<b>190</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>603.587</b>	<b>190</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>966.134</b>	<b>2.021</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	222.960	131
Overført resultat.....	499.682	236
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	103.000	0
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>950.642</b>	<b>492</b>
Prioritetsgæld.....	0	1.303
Deposita.....	0	12
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>0</b>	<b>1.315</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	100
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	17.855	43
3 Selskabsskat.....	0	21
Anden gæld.....	-2.363	50
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>15.492</b>	<b>214</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>15.492</b>	<b>1.529</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>966.134</b>	<b>2.021</b>

## NOTER

	2016	2015 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger .....	0	40
Pensioner .....	0	56
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>96</b>

Selskabet har, i regnskabsåret, ikke beskæftiget lønnet personale.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	130.642	92.318	222.960
Overført resultat .....	236.204	263.478	499.682
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	103.000	103.000
	<b>491.846</b>	<b>458.796</b>	<b>950.642</b>

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

	2016	2015 kr. 1000
<b>3 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	20.990	39
Selskabsskat af årets resultat .....	7.612	70
Regulering af tidl. års skat/%-tillæg .....	-71	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....	-20.919	-39
Betalt ordinær acontoskat .....	-8.000	-20
Betalt 3. rate acontoskat .....	0	-30
Procentregulering, selskabsskat .....	0	1
<b>Selskabsskat i alt .....</b>	<b>-388</b>	<b>21</b>