

ALPHA REVISION v/Soren Nymann

Registreret revisionsvirksomhed

Tune Center 16, 4030 Tune

CVR-nr. 38269216

Telefon 4613 7777

Email snymann@alpha-revision.dk

*N.C. Assurance Invest ApS
Arnestien 16
4030 Tune*

CVR-nummer: 26588405

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019
opstillet uden revision eller review

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/8 2020

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 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 31. august 2020

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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

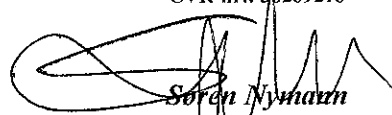
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tune, den 31. august 2020

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 38269216



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 18. 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.

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 i regnskabsåret.

Årsregnskabet for N.C. Assurance Invest ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

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

Administrationsomkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

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 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 anskaffelsesværdien.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles kostpris.

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.

Likvider

Likvide midler består af posterne likvide beholdninger samt indeståender på bankkonti.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018 kr. 1000
Andre eksterne omkostninger	-7.061	-6
BRUTTORESULTAT	-7.061	-6
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	905.682	122
Andre finansielle indtægter	98.562	37
Andre finansielle omkostninger.....	-2.809	0
RESULTAT FØR SKAT	994.374	153
Skat af årets resultat.....	-19.690	-7
ÅRETS RESULTAT	974.684	146
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	122
Overført resultat.....	974.684	24
DISPONERET I ALT	974.684	146

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

	2019	2018 kr. 1000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	462
Finansielle anlægsaktiver	0	462
ANLÆGSAKTIVER	0	462
Andre tilgodehavender	99	0
Tilgodehavender	99	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.306.489	465
Værdipapirer og kapitalandele	1.306.489	465
Likvide beholdninger	531.268	141
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.837.856	606
AKTIVER	1.837.856	1.068

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

	2019	2018 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	322
Overført resultat	1.666.967	594
2 EGENKAPITAL	1.791.967	1.041
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.000	20
3 Selskabsskat	19.889	7
Kortfristede gældsforpligtelser	45.889	27
GÆLDSFORPLIGTELSE	45.889	27
PASSIVER	1.837.856	1.068

NOTER

	2019	2018 kr. 1000
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	237.938	238
Afgang i årets løb	-237.938	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2019	0	238
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	224.187	79
Årets resultatandele	0	3
Kapitalregulering i perioden	-224.187	0
Udloddet udbytte	0	142
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. december 2019	0	224
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	0	462
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
2 Egenkapital					
Virksomhedskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	322.538	0	-322.538	0	0
Overført resultat	593.932	98.351	0	974.684	1.666.967
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.041.470	98.351	-322.538	974.684	1.791.967
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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

3	Selskabsskat	
Selskabsskat, primo	6.898	4
Udbytteskat	-694	0
Selskabsskat af årets resultat	19.690	7
Regulering af tidl. års skat/%-tillæg	-1	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-6.897	-4
Procentregulering, selskabsskat	893	0
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt	19.889	7
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>