



NKB Invest 106 ApS

Højbro Plads 6
1200 København K
CVR-nr. 27 98 99 93

Årsrapport 1. januar 2020 - 31. december 2020 17. Regnskabsår

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2021

dirigent
Carsten Lønfeldt



SELSKABSOPLYSNINGER

NKB Invest 106 ApS

Højbro Plads 6
1200 København K

CVR-nr.:	27 98 99 93
Hjemstedskommune:	København
Stiftet:	11. august 2004
Direktion	Carsten Lønfeldt
Revisor	FC Regnskab Godkendt Revisionsanpartsselskab Lyngsø Allé 3, 1. 2970 Hørsholm
Anpartskapital	€ 17.000



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for NKB Invest 106 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen har besluttet fremover at fravælge revision, da selskabet opfylder betingelserne herfor.

København, den 10. juni 2021

I direktionen:

Carsten Lønfeldt



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i NKB 106 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NKB Invest 106 ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 – 31. december 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter, specifikationer. 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. 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.

Hellerup, den 10. juni 2021

FC Regnskab Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-NR. 36 97 13 39 / MNE-NR. 15578

Johnny Karleby
Registreret revisor



LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør euro. -11.596.

Egenkapitalen udgør euro. 461.721.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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



REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for NKB Invest 106 ApS for 1. januar 2020 - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tillæg af elementer fra klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i Euro.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi-reguleringer 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af kontant salg fratrukket direkte omkostninger.



REGNSKABSPRINCIPPER

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingsomkostninger mv.

Resultatandele i kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acon- toskatteordningen.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheders og associerede virksomheders nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.



REGNSKABSPRINCIPPER

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger værdiansættes til pålydende værdi pr. statusdag.

Udbytte

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

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE

	Note	2020 Euro	2019 Euro
BRUTTORESULTAT.....		-13.254	-102.221
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-13.254	-102.221
Finansielle indtægter	2	0	64.425
Finansielle omkostninger	3	-343	0
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver.....		<u>0</u>	<u>-26.118</u>
RESULTAT FØR SKAT		-13.597	-63.914
Skat af årets resultat	4	<u>2.001</u>	<u>-11.107</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-11.596</u></u>	<u><u>-75.021</u></u>
RESULTATSSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat.....		<u>-11.596</u>	<u>-75.021</u>
Disponeret i alt		<u><u>-11.596</u></u>	<u><u>-75.021</u></u>



BALANCE

AKTIVER

	Note	31/12-20 Euro	31/12-19 Euro
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder.....	5	228.932	176.375
Andre tilgodehavender.....		<u>368.840</u>	<u>274.771</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>597.771</u>	<u>451.146</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>597.771</u>	<u>451.146</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavende skat.....		<u>25.028</u>	<u>18.048</u>
Tilgodehavender i alt		<u>25.028</u>	<u>18.048</u>
Likvide beholdninger		<u>19.833</u>	<u>169.136</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>44.861</u>	<u>187.184</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>642.632</u></u>	<u><u>638.330</u></u>



BALANCE

PASSIVER

	Note	31/12-20 Euro	31/12-19 Euro
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		17.000	17.000
Overført overskud		<u>444.721</u>	<u>456.317</u>
EGENKAPITAL I ALT	6	<u>461.721</u>	<u>473.317</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Gæld til anpartshaver.....		135.466	122.017
Anden gæld		<u>45.446</u>	<u>42.996</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>180.912</u>	<u>165.013</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>180.912</u>	<u>165.013</u>
PASSIVER I ALT		<u>642.632</u>	<u>638.330</u>
Eventualposter	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		



NOTER

1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2020	2019
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	<u>-10.804</u>	<u>-98.065</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>-10.804</u>	<u>-98.065</u>
 2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Renteindtægter, øvrige	<u>0</u>	<u>128.850</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>0</u>	<u>128.850</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, øvrige	<u>343</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>343</u>	<u>0</u>
 4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-2.001	9.914
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>1.193</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-2.001</u>	<u>11.107</u>



NOTER

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Euro

Kapitalandele

	Ejerandel	Kursregul. 2020	Udlodning Indskud	Resultat 2020	Egenkapital 31/12 2020
NKB Invest II K/S	2,49%	0	4.400	0	65.685
NKB Private Equity V K/S	0,46%	-5.702	0	0	5.929
NKB Private Equity VI A/S	1,12%	-9.502	0	0	90.498
MW Compounders Inv. Fond *)					66.820
*) Optaget til anskaffelsessum		-15.204	4.400	0	228.932
Resultat 2020.....				4.400	
Kursregulering 2020.....				-15.204	
Indregnet andel af årets resultat				-10.804	
Regnskabsmæssig værdi					228.932

6 Egenkapital	1/1/-2020	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12/-2020
Anpartskapital.....	17.000	-	-	17.000
Nettopskriv. efter den indre værdis metode	0	-	0	0
Overført resultat	456.317	-	-11.596	444.721
Henlagt udbytte	0	0	0	0
I alt	473.317	0	-11.596	461.721
			31/12-20	31/12-19
			Euro	Euro

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 17 stk. á nominelt Euro. 1.000	17.000	17.000
--	--------	--------

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.



NOTER

7 Eventualposter

Selskabet har afgivet investeringsløfte overfor kapitalandel, de samlede forpligtelser i den forbindelse forventes ikke at ville overstige 10.000 EUR.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed i kapitalandele overfor Nykredit

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af egenkapitalen.

Carsten Lønfeldt
Frederiksberg Allé 19 A st. tv
1820 Frederiksberg C

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I ÅRSRAPPORTEN

10 Medarbejderforhold

Selskabet har i regnskabsperioden i gennemsnit beskæftiget 0 medarbejdere.

11 Udskudt skat

Udskudt skat er beregnet til kr. 0.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Knud Carsten Bernhard Løfeldt

Som Direktør og dirigent

PID: 9208-2002-2-634354200817

Tidspunkt for underskrift: 10-06-2021 kl.: 14:36:34

Underskrevet med NemID

NEM ID

Johnny Per Karleby

Som Revisor

RID: 1226049598446

Tidspunkt for underskrift: 15-06-2021 kl.: 11:22:16

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: d2b592c9Rgm242481780

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.