



# Endriss & Nielson Holding ApS

c/o Jørn Nielson, Gardes Alle 28, 2900 Hellerup

CVR-nr. 29 53 78 79

## Årsrapport

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. oktober 2016

---

Tina Doktor  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Endriss & Nielson Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 15. juli 2016

### **Direktion**

Jørn Nielson  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i Endriss & Nielson Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Endriss & Nielson Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets ledelse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er i regnskabsåret indfriet ved udlodning af fordring.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 15. juli 2016

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Tina Doktor  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Endriss & Nielson Holding ApS c/o Jørn Nielson Gardes Alle 28 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 29 53 78 79
	Stiftet: 19. maj 2006
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 10. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Jørn Nielson, direktør
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank A/S
<b>Associeret virksomhed</b>	Dania Data ApS, København K

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i ejerskab af kapitalandele i associerede selskaber.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets ordinære resultat efter skat udgør -793.058 kr. mod 1.626.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-25.076	-9
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-25.076</b>	<b>-9</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-300.000	1.628
Nedskrivning af tilgodehavender	-478.079	0
Andre finansielle indtægter	10.097	7
<b>Resultat før skat</b>	<b>-793.058</b>	<b>1.626</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-793.058</b>	<b>1.626</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	181.603	0
Udbytte for regnskabsåret	0	100
Overføres til overført resultat	0	1.526
Disponeret fra overført resultat	-974.661	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-793.058</b>	<b>1.626</b>



## Balance 30. juni

---

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	300
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	300
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	20
Andre tilgodehavender	1.500	3
Tilgodehavender i alt	1.500	23
Likvide beholdninger	4.239.901	4.989
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.241.401</b>	<b>5.012</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.241.401</b>	<b>5.312</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	125.000	125
4	Overført resultat	4.103.486	5.078
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.228.486</u></b>	<b><u>5.303</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	<u>12.915</u>	<u>9</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.915</u>	<u>9</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>12.915</u></b>	<b><u>9</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.241.401</u></b>	<b><u>5.312</u></b>

## Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.		
<b>1. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
Anskaffelsessum 1. juli 2015	300.000	125		
Tilgang i årets løb	0	300		
Afgang i årets løb	0	-125		
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b>300.000</b>	<b>300</b>		
Årets nedskrivning	-300.000	0		
<b>Nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>0</b>	<b>300</b>		
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>				
	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabs- mæssig værdi hos Endriss &amp; Nielson Holding ApS</b>	
	<b>Ejerandel</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Dania Data ApS, København K	50 %	-710.785	-1.310.785	0
<b>2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>				
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret kr.</b>	<b>Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2016 kr.</b>	
Direktion	10,2	132.570	0	
		30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.	
<b>3. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. juli 2015		125.000	125	
		<b>125.000</b>	<b>125</b>	

## Noter

---

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	5.078.147	3.552
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-974.661</u>	<u>1.526</u>
	<b><u>4.103.486</u></b>	<b><u>5.078</u></b>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98
Udbytte a conto	181.603	0
Udloddet udbytte	-281.403	-98
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>100</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>100</u></b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Endriss & Nielson Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Omkostninger vedrørende investeringsejendomme**

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

##### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil fra 2015 til 2016 blive nedsat fra 23,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.