



Østre Allé 6
9530 Støvring
www.nohansen.dk
noh@nohansen.dk
Telefon 96 86 69 00
CVR.nr. 26 12 18 84

Nikolai Gjerløff Holding ApS

CVR.nr. 29 82 81 48

Østre Allé 6, 9530 Støvring

Årsrapport for 2015
(9. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. juni 2016.

Nikolai Gjerløff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Informationer om selskabet

Selskabsoplysninger 2

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 7

Balance 31. december 8

Noter 10

Selskabsoplysninger

Selskabet: Nikolai Gjerløff Holding ApS
Østre Allé 6
9530 Støvring

CVR nr.: 29 82 81 48
Stiftet: 19. december 2006
Hjemsted: Rebild Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion: Nikolai Gjerløff

Ejerforhold: Selskabskapitalen ejes af Nikolai Gjerløff

Pengeinstitut: Vestjysk Bank

Revisor: Revisionsfirmaet Niels Ole Hansen
Statsautoriseret revisor
Østre Allé 6, 9530 Støvring

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Nikolai Gjerløff Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har tidligere fravalgt revision. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 20. juni 2016

Direktion:

Nikolai Gjerløff

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Nikolai Gjerløff Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nikolai Gjerløff Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse 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 den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige 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.

Støvring, den 20. juni 2016

Revisionsfirmaet

NIELS OLE HANSEN

Statsautoriseret revisor

CVR.nr. 26 12 18 84

Niels Ole Hansen

Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nikolai Gjerløff Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabslovens skemapligt er fraveget i resultatopgørelsen, idet den anvendte rækkefølge af regnskabsposterne anses for mere retvisende.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af årets resultat.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes egenkapital.

Nettoopskrivning af kapitalandele indregnes i reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af forventet udbytte.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi, reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominelle beløb.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-18.113	-28
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		-79	-3
Finansielle indtægter		7	0
Finansielle omkostninger		0	9
Ordinært resultat		-18.185	-40
Andre eksterne omkostninger		5.128	5
Resultat før skat		-23.313	-45
Skat af årets resultat		-1.199	-3
Årets resultat		-22.114	-42
Forslag til resultatdisponering			
Reserve nettoopskriv. efter indre værdis metode		-10.266	-31
Overført resultat		-11.848	-11
I alt		-22.114	-42

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	211.777	230
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	0	32
Finansielle anlægsaktiver		<u>211.777</u>	<u>262</u>
Anlægsaktiver		<u>211.777</u>	<u>262</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	3
Udskudt skatteaktiv		9.375	9
Tilgodehavender		<u>9.375</u>	<u>13</u>
Likvide beholdninger		670	66
Likvide beholdninger		<u>670</u>	<u>66</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.045</u>	<u>78</u>
Aktiver		<u>221.822</u>	<u>340</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve nettoopskrivning efter indre værdis metode		20.858	31
Overført resultat		-38.299	-26
Egenkapital	3	<u>107.559</u>	<u>130</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		109.138	45
Anden gæld		5.125	166
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>114.263</u>	<u>211</u>
Gældsforpligtelser		<u>114.263</u>	<u>211</u>
Passiver		<u>221.822</u>	<u>340</u>
Eventualposter	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

1 Oplysninger fra ledelsen

Selskabets aktivitet består i at investere i virksomheder indenfor IT-specialløsninger, web- og softwareudvikling.

2 Finansielle anlægsaktiver

Tilknyttede virksomheder

PathShaper ApS, Støvring, ejerandel 100 %

Resource it ApS, Støvring, ejerandel 100 %

3	Egenkapital	Selskabska- pital	Opskrivning indre værdis metode	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	31.124	-26.451	129.673
	Årets resultat	0	-10.266	-11.848	-22.114
	Egenkapital ultimo	125.000	20.858	-38.299	107.559

4 Eventualposter

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.