
Nikita Holding ApS

Gefionsvej 7, 3400 Hillerød

Årsrapport for 2016/17

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 29 85 00 89

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/09 2017

Peter Hansen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Nikita Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 28. september 2017

Direktion

Keld Flindt

Peter Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Nikita Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nikita Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 28. september 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mogens Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nikita Holding ApS
Gefionsvej 7
3400 Hillerød

CVR-nr.: 29 85 00 89
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 11. regnskabsår
Hjemstedskommune: Hillerød

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje datterselskabsaktier og lignende.

Direktion

Keld Flindt
Peter Hansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Bruttotab		-2.530	-7
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	1.912.972	1.909
Finansielle indtægter		0	6
Finansielle omkostninger	2	<u>-152.162</u>	<u>-281</u>
Resultat før skat		1.758.280	1.627
Skat af årets resultat	3	<u>34.032</u>	<u>63</u>
Årets resultat		<u>1.792.312</u>	<u>1.690</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	223.732	62
Overført resultat	<u>1.068.580</u>	<u>1.128</u>
	<u>1.792.312</u>	<u>1.690</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	11.554.906	11.333
Finansielle anlægsaktiver		11.554.906	11.333
Anlægsaktiver		11.554.906	11.333
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.120.363	5.267
Selskabsskat		34.032	228
Tilgodehavender		5.154.395	5.495
Værdipapirer	5	11.000	11
Likvide beholdninger		4.385	2.489
Omsætningsaktiver		5.169.780	7.995
Aktiver		16.724.686	19.328

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		8.903.156	8.680
Overført resultat		4.858.304	3.790
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500
Egenkapital	6	14.386.460	13.095
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.170.029	6.075
Gæld til associerede virksomheder		165.697	155
Anden gæld		2.500	3
Kortfristede gældsforpligtelser		2.338.226	6.233
Gældsforpligtelser		2.338.226	6.233
Passiver		16.724.686	19.328
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	TDKK
1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	1.915.312	1.911
Andel af underskud i dattervirksomheder	<u>-2.340</u>	<u>-2</u>
	<u>1.912.972</u>	<u>1.909</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	139.800	269
Renteomkostninger associerede virksomheder	<u>12.362</u>	<u>12</u>
	<u>152.162</u>	<u>281</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-34.032</u>	<u>-63</u>
	<u>-34.032</u>	<u>-63</u>

Noter til årsregnskabet

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
4 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. juli	2.651.750	2.652
Kostpris 30. juni	2.651.750	2.652
Værdireguleringer 1. juli	8.679.424	8.618
Årets resultat	1.912.972	1.909
Udbytte til moderselskabet	-1.689.240	-1.846
Værdireguleringer 30. juni	8.903.156	8.681
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	11.554.906	11.333

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dansk Varme					
Service A/S	Hillerød	500.000	100%	7.671.309	1.671.309
DV 2014 ApS	Hillerød	125.000	100%	125.021	-2.340
DVS Handel A/S	Hillerød	500.000	100%	3.427.135	227.135
Ejendomsselskabet Nikita ApS	Hillerød	80.000	100%	331.441	16.868
				11.554.906	1.912.972

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
5 Værdipapirer		
Aktier	11.000	11
	11.000	11

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	8.679.424	3.789.724	500.000	13.094.148
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Årets opskrivning	0	223.732	0	0	223.732
Årets resultat	0	0	1.068.580	500.000	1.568.580
Egenkapital 30. juni	125.000	8.903.156	4.858.304	500.000	14.386.460

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har en kautionforpligtelse vedrørende datterselskabs prioritetsgæld på kr. 4.269.331 pr. 30.06.2017.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig skat fremgår af årsrapporten for Hansen invest af 2006 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nikita Holding ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 moder- og dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.