

Niels Sommer Holding ApS
Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27. august 2020



Niels Chr. Sommer
Dirigent

CVR-nr. 30 73 85 78
Årsrapporten indeholder 14 sider

Indhold

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for Niels Sommer Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 135 har selskabets ledelse fra og med regnskabsåret 2012 fravalgt revision af selskabets årsrapport.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 27. august 2020

Direktion:



Niels Chr. Sommer
adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Niels Sommer Holding ApS

Hartmannsvej 31 A

2900 Hellerup

CVR-nr.: 30 73 85 78

Hjemsted: Hellerup

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Niels Chr. Sommer

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve holding og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er realiseret et overskud på 53 t.kr.

Selskabets egenkapital udgør 501 t.kr. svarende til 97% af balancesummen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter bestyrelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændere fra balancedagen og frem til i dag, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Niels Sommer Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster/tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er omregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Direkte omkostninger til erhvervelse af årets nettoomsætning

Direkte omkostninger til erhvervelse af årets nettoomsætning omfatter de råvarer, hjælpematerialer og indkøb i øvrigt, der er anvendt for at frembringe de produkter, der indgår i årets nettoomsætning, samt omkostninger til distribution, salg, reklame, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt afhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver. I det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris indregnes avancen under andre driftsindtægter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, indtægter og omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Såfremt den årlige gennemgang af indikationer af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning, viser, at aktiverne har en lavere værdi end den bogførte værdi, foretages der nedskrivning til højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien på aktivet eller gruppen af aktiver, det indgår i.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning af lejede lokaler

5 år

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede kapitalandele og måles til kostpris.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktuel skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes under andre finansielle anlægsaktiver med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Resultatopgørelse

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste/Bruttotab		20.147	816
Afskrivninger og nedskrivninger	1	<u>-14.192</u>	<u>-14.192</u>
Driftsresultat		<u>5.955</u>	<u>-13.376</u>
Resultat øvrige virksomheder	2	40.601	-10.960
Andre finansielle indtægter		6.138	5.289
Andre finansielle omkostninger		<u>-42</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat		<u>52.652</u>	<u>-19.047</u>
Årets resultat		<u><u>52.652</u></u>	<u><u>-19.047</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Bestyrelsen foreslår årets resultat disponeret således:			
Overført resultat		<u>52.652</u>	<u>-19.047</u>
		<u><u>52.652</u></u>	<u><u>-19.047</u></u>

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Ombygning lejede lokaler	1	<u>33.796</u>	<u>47.988</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>33.796</u>	<u>47.988</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	78.661	38.060
Andre tilgodehavender		24.053	24.053
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>352.714</u>	<u>312.113</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>386.510</u>	<u>360.101</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>78.020</u>	<u>64.882</u>
Tilgodehavender i alt		<u>78.020</u>	<u>64.882</u>
Likvide beholdninger		<u>53.602</u>	<u>36.372</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>131.622</u>	<u>101.254</u>
AKTIVER I ALT		<u>518.132</u>	<u>461.355</u>

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Balance

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Aktiekapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>375.820</u>	<u>323.168</u>
Egenkapital i alt		<u>500.820</u>	<u>448.168</u>
Gældsforpligtigelser			
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.937	4.937
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>12.375</u>	<u>8.250</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		<u>17.312</u>	<u>13.187</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>17.312</u>	<u>13.187</u>
PASSIVER I ALT		<u>518.132</u>	<u>461.355</u>
Leje- og leasingforpligtigelser	4		
Sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter	6		

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Noter

1 Materielle anlægsaktiver

Ombygning lejede lokaler	2019	2018
Kostpris primo	70.960	43.900
Årets tilgang	0	27.060
Kostpris ultimo	70.960	70.960
Ned- og afskrivninger primo	22.972	8.780
Årets ned- og afskrivninger	14.192	14.192
Ned- og afskrivninger ultimo	37.164	22.972
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33.796	47.988

2 Kapitalandele i dattervirksomheder

	2019	2018
Kostpris primo	125.000	125.000
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Opskrivninger primo	-86.940	-75.980
Årets ned/opskrivninger	40.601	-10.960
Opskrivninger ultimo	-46.339	-86.940
Regnskabsmæssig værdi ultimo	78.661	38.060

Navn**Hjemsted****Stemme- og
ejerandel****Kapitalandele i dattervirksomheder**

Trafik Førstehjælp ApS	København, Danmark	100%
------------------------	--------------------	------

Andre værdipapirer og kapitalandele

Tilgang	0	250.000
Kostpris ultimo	250.000	250.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	250.000	250.000

Navn**Hjemsted****Stemme- og
ejerandel****Andre værdipapirer og kapitalandele**

Pasta La Pasta ApS	København	9%
--------------------	-----------	----

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Noter

3 Egenkapital	2019	2018
Egenkapital primo	448.168	467.215
Årets resultat	52.652	-19.047
Egenkapital ultimo	<u>500.820</u>	<u>448.168</u>

Egenkapitalen specificeres således:

Anpartskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Overført resultat

Saldo primo	323.168	342.215
Årets resultat	52.652	-19.047
Saldo ultimo	<u>375.820</u>	<u>323.168</u>

Egenkapital ultimo

<u>500.820</u>	<u>448.168</u>
----------------	----------------

Anpartskapital

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4 Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået opsigelig lejekontrakt vedrørende Strandparksvej 3, 2900 Hellerup med et opsigelsesvarsel på 3 mdr.

Lejeforpligtelsen udgør	<u>14.088</u>	<u>13.929</u>
-------------------------	---------------	---------------

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ingen sikkerhedsstillelser.

Årsregnskab 1. januar 2019 - 31. december 2019

Noter

- 6 Nærtstående parter**
Bestemmende indflydelse
Niels Chr. Sommer

Grundlag
Hovedanpartshaver

Alle transaktioner med nærtstående parter er gennemført på markedsmæssige vilkår.

- 7 Anpartshaver forhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende minimum 5% af anparts-kapitalen:

Niels Chr. Sommer

Kuvert data

Emne: Dokument til underskrift: Årsrapport 2019 for Niels Sommer Holding ApS
Dokumenter: NSH 2019 - Årsrapport - V1.pdf
Dokument hash: 12675241
Kuvert ID: ENV78213472-2711-BEEA-5149-DEAD
Afsender: Steen Mathisen
Sendt: 27-08-2020 12:11:12 UTC
Status: Udført
Status dato: 30-08-2020 09:58:10 UTC

Modtager(e) / Roller

Navn / Rolle	Adresse	Type
Steen Mathisen	sma@nilgaard.dk	Afsender
Niels Chr. Sommer	trafik1.dk@gmail.com	Underskriver

Dokument hændelser

Navn / Roller	Email	IP-adresse	Dato	Hændelse
Steen Mathisen	sma@nilgaard.dk	82.103.130.122	27-08-2020 12:11:12 UTC	Oprettet
Niels Chr. Sommer	trafik1.dk@gmail.com	2.129.42.44	30-08-2020 09:58:11 UTC	Underskrevet
			30-08-2020 09:58:10 UTC	Status - Udført

Underskriver signaturer

Underskrivers navn / Roller	Signatur	Initialer
Niels Chr. Sommer		