

# NICOLAI CARLBERG HOLDING ApS

Valbygårdsvej 34, st  
2500 Valby

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**Nicolai Carlberg**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           NICOLAI CARLBERG HOLDING ApS  
Valbygårdsvej 34, st  
2500 Valby

CVR-nr:                   30806344  
Regnskabsår:           01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**                 Registreret revisor Mette Storgaard Høffner  
Kostskolevej 5-7  
2880 Bagsværd  
DK Danmark

CVR-nr:                   18897385  
P-enhed:                 1003598782

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsregnskab for 2016. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse at årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens krav. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige således at årsregnskabet informationer som helhed giver et retvisende billede.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 31/05/2017

## Direktion

Nicolai Carlberg

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision for det kommende år er fravalgt.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Nicolai Carlberg Holding ApS

Baseret på selskabets bogføring samt oplysninger fra ledelsen har jeg ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Nicolai Carlberg Holding ApS for perioden 1. januar – 31. december 2016.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt FSR – danske revisors Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, 31/05/2017

Mette Storgaard Høffner

Registreret revisor Mette Storgaard Høffner  
CVR: 18897385

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### *Generelt om indregning og måling*

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå periodens indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

### *Bruttofortjeneste*

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.m.

### *Finansielle poster*

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

### *Skat af årets resultat*

Sammensættes af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 22% vedrørende forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Tillæg, fradrag og godtgørelser m.v. vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle poster.

## Balance

### *Finansielle anlægsaktiver*

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien. Nedskrivning for imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

### *Udbytte*

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

### *Selskabsskat og udskudt skat*

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat minus acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes 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.

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.

### *Gældsforpligtelser*

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>4.000</b>	<b>-8.500</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>4.000</b>	<b>-8.500</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		51.700	150.000
Andre finansielle indtægter .....		1.144	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>56.844</b>	<b>141.500</b>
Skat af årets resultat .....	1	-1.132	1.870
<b>Årets resultat</b> .....		<b>55.712</b>	<b>143.370</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		51.700	50.600
Overført resultat .....		4.012	92.770
<b>I alt</b> .....		<b>55.712</b>	<b>143.370</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		42.500	42.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>42.500</b>	<b>42.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>42.500</b>	<b>42.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		12.500	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		151.660	50.517
Udbytte hos associerede virksomheder .....		51.700	150.000
Udskudte skatteaktiver .....		3.627	4.759
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>219.487</b>	<b>205.276</b>
Likvide beholdninger .....		249.125	258.224
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>468.612</b>	<b>463.500</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>511.112</b>	<b>506.000</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		329.912	325.900
Forslag til udbytte .....		51.700	50.600
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>506.612</b>	<b>501.500</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.500	4.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>511.112</b>	<b>506.000</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	325.900	50.600	501.500
Betalt udbytte .....			-50.600	-50.600
Årets resultat .....		4.012	51.700	55.712
Egenkapital, ultimo .....	125.000	329.912	51.700	506.612

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Aktuel skat	0	-
Rgulering udskudt skat	1.132	2
	<u>1.132</u>	<u>2</u>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteten består i at være holdingselskab for konsulentvirksomheder.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet andre forpligtelser udover de for branchen sædvanlige.