



**MØLLER & MADSEN**  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

**NK Holding Stenlille ApS**  
**Pernillesvej 11**  
**4293 Dianalund**

CVR nummer 31 08 93 36

---

**Årsrapport**  
**1. oktober 2017 - 30. september 2018**  
(11. regnskabsår)

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/2 2019

---

**Niels Kristiansen**  
Dirigent

DANSKE  
REVISORER

FSK\*

Helle Ebsen, Registreret revisor  
Torben Gudmundsen, Registreret revisor  
Jørgen Sig Pedersen, Registreret revisor  
Jacob Nissen Kronow, Registreret revisor

Møller & Madsen  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Tjørne Allé 2  
DK - 4200 Slagelse

Tlf.: 58 50 58 51  
CVR-nr. 30 83 56 54  
mm@moller-madsen.dk  
www.moller-madsen.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2017/2018	7
Balance	8
Noter til årsrapporten 2017/2018	10
Anvendt regnskabspraksis	13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**

NK Holding Stenlille ApS  
Pernillesvej 11  
4293 Dianalund

CVR-nr.: 31 08 93 36

Kommune: Sorø

**Direktion**

Niels Kristiansen

**Revisor**

Møller & Madsen  
Registreret Revisionsaktieselskab  
Tjørne Allé 2  
4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for NK Holding Stenlille ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 23. januar 2019

**Direktion**

Niels Kristiansen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i NK Holding Stenlille ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NK Holding Stenlille ApS for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Slagelse, den 23. januar 2019

**MØLLER & MADSEN**  
**REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
CVR-nr. 30 83 56 54

Torben Gudmundsen, HD  
registreret revisor  
mne17268

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive detailhandelsforretning via det 50 % ejede datterselskab Din Tøjmand Dianalund ApS.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et overskud på t.kr. 2, hvilket anses for tilfredsstillende.

På balancedagen udviser selskabets balance samlede aktiver på t.kr. 352, og en egenkapital på t.kr. 345.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018**

	2017/2018	2016/2017
2 Indtægter af kapitalandele	1.549	66.748
Andre eksterne omkostninger	-4.000	-4.000
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.451</b>	<b>62.748</b>
Finansielle indtægter	4.718	4.665
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.267</b>	<b>67.413</b>
3 Skat af årets resultat	-158	-146
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>2.109</b>	<b>67.267</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.549	66.748
Overført resultat	560	519
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>2.109</b>	<b>67.267</b>
	<hr/>	<hr/>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018**

**AKTIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	288.183	286.634
	<hr/>	<hr/>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>288.183</b>	<b>286.634</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>288.183</b>	<b>286.634</b>
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	61.697	60.979
Udskudt skatteaktiv	2.081	2.239
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender</b>	<b>63.778</b>	<b>63.218</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>63.785</b>	<b>63.225</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER</b>	<b>351.968</b>	<b>349.859</b>
	<hr/>	<hr/>



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018**

**PASSIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	225.683	224.134
Overført resultat	-5.637	-6.197
	<hr/>	<hr/>
<b>5 EGENKAPITAL</b>	<b>345.046</b>	<b>342.937</b>
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.500	5.500
Anden gæld	54	54
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.368	1.368
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6.922</b>	<b>6.922</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD</b>	<b>6.922</b>	<b>6.922</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER</b>	<b>351.968</b>	<b>349.859</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**NOTER**

**1 Personaleomkostninger**

Selskabet har ingen ansatte ud over direktionen. Direktionen modtager ikke vederlag.

	<b>2017/2018</b>	<b>2016/2017</b>
<b>2 Indtægter af kapitalandele</b>		
<i>Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder</i>		
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat	1.549	66.748
	<hr/>	<hr/>
<b>Indtægter af kapitalandele i alt</b>	<b>1.549</b>	<b>66.748</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Ændring i udskudt skatteaktiv	158	146
	<hr/>	<hr/>
	<b>158</b>	<b>146</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2018	2017
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	62.500	62.500
Kostpris 30. september 2018	62.500	62.500
Op- og nedskrivninger primo	224.134	157.386
Årets resultatandele	1.549	66.748
Op- og nedskrivninger 30. september 2018	225.683	224.134
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	<b>288.183</b>	<b>286.634</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Din Tøjmand Dianalund ApS, Sorø	50%	576.366	3.098

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	224.134	1.549	225.683
Overført resultat	-6.197	560	-5.637
	<u>342.937</u>	<u>2.109</u>	<u>345.046</u>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for NK Holding Stenlille ApS for 2017/2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 fordele 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 enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til selskabets administration.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskat-ter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.