

ÅRSRAPPORT 2016/17

Nils Bæk Holding ApS

Strandvænget 7
4673 Rødvig Stevns

CVR nr. 31774543

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. september 2017

Dirigent

Nils Bæk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Årsregnskab 1. maj - 30. april

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	7
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. april	8
-----------------------	---

Noter	10
-------	----

Anvendt regnskabspraksis	11
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nils Bæk Holding ApS
Strandvænget 7
4673 Rødvig Stevns

Telefon: 5639 8070

CVR-nr.: 31774543
Stiftelsesdato: 1. oktober 2008
Hjemsted: Stevns Kommune
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Direktion

Nils Bæk

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. september 2017, på selskabet adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Nils Bæk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalby, den 30. september 2017

Direktion:

Nils Bæk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Nils Bæk Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nils Bæk Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Faxe, den 30. september 2017

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
MNE-nr. 2968

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab		-7.250	-8.175
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		718.621	735.027
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		30.343	0
Andre finansielle indtægter		8.435	44
Andre finansielle omkostninger		-6.742	-491
Ordinært resultat før skat		743.407	726.405
Skat af årets resultat		-6.820	1.848
ÅRETS RESULTAT		736.587	728.253
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		718.621	627.053
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Overført resultat		-85.434	0
Disponeret i alt		736.587	728.253

Balance pr. 30. april

	Note	2017	2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver	1.		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.932.930	1.914.309
Andre værdipapirer og kapitalandele		732.044	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.664.974	1.914.309
Anlægsaktiver i alt		2.664.974	1.914.309
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		586.831	345.757
Periodeafgrænsningsposter		2.812	2.813
Tilgodehavender i alt		589.643	348.570
Likvide beholdninger		210.810	666.570
Likvide beholdninger i alt		210.810	666.570
Omsætningsaktiver i alt		800.453	1.015.140
AKTIVER I ALT		3.465.427	2.929.449

Balance pr. 30. april

	Note	2017	2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	2.		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.638.907	1.620.286
Overført overskud eller underskud		1.166.204	551.638
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital i alt		3.033.511	2.398.124
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		206.735	164.874
Langfristede gældsforpligtelser i alt		206.735	164.874
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.212
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	132.869
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		220.181	228.370
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		225.181	366.451
Gældsforpligtelser i alt		431.916	531.325
PASSIVER I ALT		3.465.427	2.929.449
Ledelsesberetning	3.		
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		

Noter

	Tilknyttede selskaber	Andre
1. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	735.335	0
Tilgang	0	723.620
Anskaffelsessum, ultimo	735.335	723.620
Værdiregulering:		
Værdiregulering, primo	1.178.974	0
Årets resultat	718.621	8.424
Udloddet udbytte	-700.000	0
Værdireguleringer, ultimo	1.197.595	8.424
Bogført værdi, ultimo	1.932.930	732.044
	Kapitalandel	Ejerandel
Tilknyttede selskaber		
Navn og hjemsted		
NB EI-service ApS	500.000	100 %
Karisevej 72, 4690 Haslev		

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL					
Egenkapital, primo	125.000	1.620.286	551.638	101.200	2.398.124
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	718.621	-85.434	103.400	736.587
Koncerntilskud/Udbytte	0	-700.000	700.000	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Egenkapital, ultimo	125.000	1.638.907	1.166.204	103.400	3.033.511

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

3. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er investering i datterselskaber.

4. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nils Bæk Holding ApS 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.