

ÅRSRAPPORT

1. maj 2015 - 30. april 2016

Nils Bæk Holding ApS
Vordingborgvej 417, Dalby
4690 Haslev

CVR nr. 31774543

Indsender:

Revision Søren Holt-Nielsen ApS
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 4. juli 2016

Dirigent

Nils Bæk

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

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

Påtegninger

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

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab 1. maj - 30. april

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

Resultatopgørelse 1. maj 2015 -30. april 2016	8
---	---

Balance pr. 30. april	9
-----------------------	---

Noter	11
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nils Bæk Holding ApS
Vordingborgvej 417, Dalby
4690 Haslev

Telefon: 5639 8070

CVR-nr.: 31774543
Stiftelsesdato: 1. oktober 2008
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Nils Bæk

Revision

Revision Søren Holt-Nielsen ApS
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
4. juli 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med investering handel og service samt aktivitet i tilknytning hertil

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 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 2016 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalby, den 4. juli 2016

Direktion:

Nils Bæk

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Nils Bæk Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Nils Bæk Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 4. juli 2016

Revision Søren Holt-Nielsen ApS

CVR-nr. 16967408

Søren Holt-Nielsen
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nils Bæk Holding ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 -30. april 2016

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		-8.175	-7.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		735.027	437.771
Andre finansielle indtægter		44	475
Øvrige finansielle omkostninger		-491	-5.910
Ordinært resultat før skat		726.405	424.836
Skat af årets resultat		1.848	1.833
ÅRETS RESULTAT		728.253	426.669
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		627.053	326.869
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Disponeret i alt		728.253	426.669

Balance pr. 30. april

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver	1.		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>1.914.309</u>	<u>1.179.282</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>1.914.309</u>	<u>1.179.282</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.914.309</u>	<u>1.179.282</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		345.757	436.133
Andre tilgodehavender		0	2.467
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.813</u>	<u>2.813</u>
Tilgodehavender i alt		<u>348.570</u>	<u>441.413</u>
Likvide beholdninger		<u>666.570</u>	<u>292.158</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>666.570</u>	<u>292.158</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.015.140</u>	<u>733.571</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.929.449</u></u>	<u><u>1.912.853</u></u>

Balance pr. 30. april

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL	2.		
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.620.286	993.234
Overført resultat		551.638	551.638
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital i alt		2.398.124	1.769.672
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		164.874	121.202
Langfristede gældsforpligtelser i alt		164.874	121.202
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.212	5.031
Gæld til tilknyttede virksomheder		132.869	0
Selskabsskat		124.568	0
Anden gæld		103.802	16.948
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		366.451	21.979
Gældsforpligtelser i alt		531.325	143.181
PASSIVER I ALT		2.929.449	1.912.853
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3.		
Eventualposter	4.		

Noter

	Tilknyttede selskaber
1. Finansielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	735.335
Anskaffelsessum, ultimo	735.335
Værdiregulering:	
Værdiregulering, primo	443.947
Årets resultat	735.027
Værdireguleringer, ultimo	1.178.974
Bogført værdi, ultimo	1.914.309

	Kapitalandel	Ejerandel
Tilknyttede selskaber		
NB EI-service ApS	125.000	100 %

	Selskabs- kapital	Datter- selskabs- reserve	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL					
Egenkapital, primo	125.000	993.233	551.638	99.800	1.769.671
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	627.053	0	101.200	728.253
Udbetalt udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Egenkapital, ultimo	125.000	1.620.286	551.638	101.200	2.398.124

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

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.