

NeSec Invest IVS

Søvangen 25, 2635 Ishøj

CVR-nr. 31 86 21 91

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2016.

Karsten Lund Frantsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for NeSec Invest IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 30. april 2016

Direktion

Karsten Lund Frantsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i NeSec Invest IVS

Vi har revideret årsregnskabet for NeSec Invest IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30. april 2016

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

CVR-nr. 34 88 49 35

Anders Ladegaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | NeSec Invest IVS Søvangen 25 2635 Ishøj |
| | CVR-nr.: 31 86 21 91 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Karsten Lund Frantsen |
| Revision | AP Statsautoriserede Revisorer P/S Nørre Farimagsgade 11 1364 København K |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NeSec Invest IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede anparter, der måles til kostpris

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | 11.846 | -11.875 |
| Driftsresultat | 11.846 | -11.875 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-12.606</u> | <u>-9.000</u> |
| Resultat før skat | -760 | -20.875 |
| Årets resultat | <u>-760</u> | <u>-20.875</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-760</u> | <u>-20.875</u> |
| Disponeret i alt | <u>-760</u> | <u>-20.875</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Andre tilgodehavender | <u>594</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>594</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>595</u> | <u>1</u> |
| | Aktiver i alt | <u>300.595</u> | <u>300.001</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | | |
|---------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 1 | 1 |
| 4 | Overført resultat | -21.635 | -20.875 |
| | Egenkapital i alt | -21.634 | -20.874 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 640 | 0 |
| | Anden gæld | 321.589 | 320.875 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 322.229 | 320.875 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 322.229 | 320.875 |
| | Passiver i alt | 300.595 | 300.001 |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Virksomhedens hovedaktivitet | | |
| Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier. | | |
| 2. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 300.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>300.000</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | <u>1</u> | <u>1</u> |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2015 | -20.875 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-760</u> | <u>-20.875</u> |
| | <u>-21.635</u> | <u>-20.875</u> |