

NICOLAI ELMQVIST HOLDING ApS

Horsekildevej 28, 4 tv
2500 Valby

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/03/2017

Nicolai Elmqvist
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NICOLAI ELMQVIST HOLDING ApS
Horsekildevej 28, 4 tv
2500 Valby

CVR-nr: 32347185
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomheden aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. oktober - 30. september for Nicolai Elmqvist Holding ApS.

Revisorfirmaet Lysehøj ApS har ydet assistance i forbindelse med opstillingen af årsrapporten.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 01/03/2017

Direktion

Nicolai Elmqvist

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets direktion anser, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt og fravælger derfor revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i, at drive investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. - 5.943 er ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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. Ved første indrening måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominal beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne afskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhændelse.

Afskrivningerne er baseret på en løbende vurdering af aktivernes brugstid for virksomheden.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid, der andrager:

Driftsmateriel og inventar: 5 år

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skal indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancedagen.

Skattesatsen på balancedagen er 22%

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder			1.629.493
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-5.422	-43.625
Resultat af ordinær primær drift		-5.422	-43.625
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder			1.629.493
Øvrige finansielle omkostninger		-915	
Ordinært resultat før skat		-6.337	1.585.868
Skat af årets resultat	1	1.394	
Årets resultat		-4.943	1.585.868
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			-40.489
Overført resultat		-4.943	1.576.457
I alt		-4.943	1.585.868

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		890.522	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	890.522	0
Anlægsaktiver i alt		890.522	0
Udskudte skatteaktiver		1.394	
Andre tilgodehavender		71.369	1.749.982
Tilgodehavender i alt		72.763	1.749.982
Likvide beholdninger		737.291	
Omsætningsaktiver i alt		810.054	1.749.982
Aktiver i alt		1.700.576	1.749.982

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..			0
Overført resultat		1.569.514	1.574.457
Forslag til udbytte			49.900
Egenkapital i alt		1.649.514	1.704.357
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		49.625	45.625
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.437	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		51.062	45.625
Gældsforpligtelser i alt		51.062	45.625
Passiver i alt		1.700.576	1.749.982

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.574.457	1.654.457
Årets resultat		-4.943	-4.943
Egenkapital, ultimo	80.000	1.569.514	1.649.514

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat		
Ændring af udskudt skat	-1.394	
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>-1.394</u>	

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	-	0
Tilgang	-	890.522
Afgang	-	-
Kostpris ultimo	<u>-</u>	<u>890.522</u>
Nettoopskrivninger primo	-	-
Andel i årets resultat jf. note	-	-
Udloddet udbytte	-	-
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-</u>	<u>-</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>-</u>	<u>890.522</u>
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	<u>-</u>	<u>-</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
YOLO ApS	-	140.897	-
Pointvoucher	-	749.625	-

