

# NEOCORTEX HOLDING IVS

Ellegårdsvej 2  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er godkendt den

**28/02/2019**

---

**Kristina Mølkjær**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           NEOCORTEX HOLDING IVS  
Ellegårdsvej 2  
2750 Ballerup

                                  CVR-nr:           37101044  
                                  Regnskabsår:   01/10/2017 - 30/09/2018

**Bankforbindelse**       Jutlander Åben bank  
                                  DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter ejerskab og drift af datterselskab, samt finansiering og investering i andre virksomheder.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet indeværende år har udviklet sig således kr. 0 kr. 0

Selskabets resultat har i det forløbende år svaret til forventningerne og må betegnes som tilfredsstillende.

## Egenkapitalforhold

Den samlede kapital, efter overførsel af årets resultat og efter fradrag af selskabsskat og udbytte udgør  
kr. -357 kr. -357

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter ledelsens skøn, ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret 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 selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse og 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.

Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## *Generelt om visning af talværdier*

De medtagende talværdier under beskrivelse af regnskabspraksis indeholder i indeværende år et tal, da det er selskabets første regnskabsår.

## Resultatopgørelse

### *Indtægter af kapitalandele*

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Under henvisning til Årsregnskabsloven indregnes indtægter fra kapitalandele før omkostninger i resultatopgørelsen.

Udbyttebetalingerne indtægtsføres efterhånden som de fremkommer.

### *Eksterne omkostninger*

Ekstene omkostninger indeholder omkostninger til bl.a. salg og administration.

### *Finansielle poster*

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, beregnede renter, finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen m.v.

### *Selskabsskat*

Selskabets skat er et udtryk for skatten af årets resultat.

Selskabsskatten for året beregnes med 22 procent ved et positivt resultat.

**Balance****Aktiver***Immaterielle aktiver*

Værdiansættelse af kapitalandele

Kapitalandele i MW Willumsen IVS og Vækst Accelerator IVS indregnes i balancen til anskaffelssummen.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af eventuelle hensættelser til imødegåelse af tab, der opgøres efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. Det skønnes, at de foretagne nedskrivninger er tilstrækkelige til dækning af tab. Den økonomiske usikkerhed, der knytter sig til nedskrivning til imødegåelse af tab på dubiøse tilgodehavender, anses for begrænset.

**Passiver***Leverandører af varer og tjenesteydelser*

Gældsforpligtelser til leverandører af varer og tjenesteydelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og forrentede gældsforpligtelser samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

*Skyldig selskabsskatter*

Den beregnede skat er et udtryk for det samlede mellemværende med SKAT inkl. skat af årets resultat med fradrag for betalte skatter.

*Gæld til selskabsdeltagere og ledelse*

Gældsforpligtelse til selskabsdeltagere og ledelse måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

*Gæld til tilknyttede virksomheder*

Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

*Anden gæld*

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Nettoomsætning .....		0	0
Eksterne omkostninger .....		0	0
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Personaleomkostninger .....		0	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		0	
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat .....		0	
<b>Årets resultat</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	
Overført resultat .....		0	0
<b>I alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>

# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		51	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>51</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>51</b>	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		12.042	
Andre tilgodehavender .....		50.000	12.042
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>62.042</b>	<b>12.042</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			50
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....			<b>50</b>
Likvide beholdninger .....		2.860	330
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>64.902</b>	<b>12.422</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>64.953</b>	<b>12.422</b>



# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		100	100
Overført resultat .....		-457	-457
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-357</b>	<b>-357</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			12.779
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		65.310	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>65.310</b>	<b>12.779</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>65.310</b>	<b>12.779</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>64.953</b>	<b>12.422</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	100	-457	-357
Årets resultat .....	0		0
Egenkapital, ultimo .....	100	-457	-357

# Noter

## 1. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels Egede Olsen

### Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter.