

Nanna K. Andersen Holding ApS

Kværnvej 1
4760 Vordingborg

CVR.nr. 37 10 42 99

Årsrapport for året 2015/16

2. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26/2 2017.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance pr. 30. september	9-10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nanna K. Andersen Holding ApS
Kværnvej 1
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 37 10 42 99
Stiftet: 26. april 2015
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Nanna Köppen Andersen

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i kapitalandele, formueforvaltning og anden hermed beslægtet virksomhed.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Nanna K. Andersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

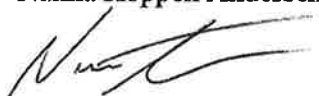
Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 11. januar 2017

I direktionen

Nanna Köppen Andersen



Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt og indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Nanna K. Andersen Holding ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for Nanna K. Andersen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion:

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 11. januar 2017

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Nanna K. Andersen Holding ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændring af regnskabsmæssige skøn:

Der har tidligere været foretaget et regnskabsmæssigt skøn over værdien af kapitalandele, som er anlægsaktiver. Dette skøn har været et skøn over dagsværdien af kapitalandelene.

Det vurderes, at dette skøn ikke er et retvisende billede af dagsværdien, hvorfor kapitalandelene er indregnet til kostpris jf. Årsregnskabsloven § 37.1.

Dette har medført, at sidste års værdiregulering er tilbageført over resultatopgørelsen, og kapitalandelene er indregnet til den oprindelige anskaffelsessum.

Sammenligningstal er ikke korrigerede.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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:

Andre værdipapirer og kapitalandele (anl):

Kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier og anparter, der måles til dagsværdi på balancedagen svarende til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi. Kan en tilnærmet salgsværdi ikke beregnes, måles aktivet til kostpris. Det har ikke været muligt at beregne en tilnærmet salgsspris, hvorfor kapitalandelene er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på statusdagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOTAB	-3.730	-65.893
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	-273.463	273.463
Andre finansielle indtægter	791.748	641.922
Andre finansielle omkostninger	-692	-2.542
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	513.863	846.950
Skat af årets resultat	-173.360	-135.360
ÅRETS RESULTAT	340.503	711.590
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	51.700	50.600
Overført til næste år	288.803	660.990
	340.503	711.590

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre værdipapirer og kapitalandele (anl)	6.845.836	6.895.167
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.845.836</u>	<u>6.895.167</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>6.845.836</u>	<u>6.895.167</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	0	1.033.964
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>1.033.964</u>
Værdipapirer og kapitalandele:		
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.722.383	8.917.319
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>10.722.383</u>	<u>8.917.319</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>205.354</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>10.722.383</u>	<u>10.156.637</u>
AKTIVER I ALT	<u>17.568.219</u>	<u>17.051.804</u>

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
1 Selskabskapital	50.000	50.000
2 Overkurs ved emission	0	0
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
4 Overført overskud eller underskud	17.300.546	16.787.611
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
EGENKAPITAL I ALT	<u>17.402.246</u>	<u>16.888.211</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat (lang)	121.772	98.196
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>121.772</u>	<u>98.196</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat	4	18.054
Anden gæld	44.197	47.343
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>44.201</u>	<u>65.397</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>165.973</u>	<u>163.593</u>
PASSIVER I ALT	<u>17.568.219</u>	<u>17.051.804</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	50.000	25.000
Ændring i året	0	25.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
2 Overkurs ved emission		
Saldo primo	0	1.077.554
Overført til frie reserver	0	-1.077.554
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Opskrivning primo	0	2.434.032
Regulering til primo	224.132	-224.132
Overført til frie reserver	-224.132	-2.209.900
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	16.787.611	12.864.167
Anvendt til kapitalforhøjelse	0	-25.000
Overført fra overkurs ved emission	0	1.077.554
Overført fra nettoopskrivning efter den indre værdis metode	224.132	2.209.900
Overført årets resultat	288.803	660.990
	<u>17.300.546</u>	<u>16.787.611</u>
5 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
7 Eventualposter mv.		
Der foreligger ingen eventualposter mv.		