



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

NILI Invest ApS

Knudsvej 19A, 2. 2., 4000 Roskilde

CVR-nr. 37 83 57 65

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. april 2018.

Niels-Jørgen Henriksen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for NILI Invest ApS.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 5. april 2018

Direktion

Niels-Jørgen Henriksen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i NILI Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NILI Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 5. april 2018

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Brian Hansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 33311



Selskabsoplysninger

Selskabet

NILI Invest ApS
Knudsvej 19A, 2. 2.
4000 Roskilde

CVR-nr.: 37 83 57 65
Stiftet: 29. juni 2016
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017
2. regnskabsår

Direktion

Niels-Jørgen Henriksen

Revisor

Christensen Kjærulff
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Store Kongensgade 68
1264 København K



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive investeringsvirksomhed og konsulentvirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -69.500 kr. mod -125.759 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -50.060 kr. mod -13.285 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttotab	-69.500	-125.759
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	194.999
Driftsresultat	-69.500	69.240
Andre finansielle indtægter	57.052	29.356
1 Øvrige finansielle omkostninger	-37.612	-95.103
Resultat før skat	-50.060	3.493
2 Skat af årets resultat	0	-16.778
Årets resultat	-50.060	-13.285
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.226.528	0
Udbytte for regnskabsåret	0	900.000
Disponeret fra overført resultat	-1.276.588	-913.285
Disponeret i alt	-50.060	-13.285



Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	586.532	727.054
Finansielle anlægsaktiver i alt	586.532	727.054
Anlægsaktiver i alt	586.532	727.054
Omsætningsaktiver		
3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	1.134.856
Tilgodehavender i alt	0	1.134.856
Likvide beholdninger	348.352	2.254.687
Omsætningsaktiver i alt	348.352	3.389.543
Aktiver i alt	934.884	4.116.597



Balance 31. december

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overkurs ved emission	2.821.897	2.821.897
6 Overført resultat	-2.189.873	-913.285
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	900.000
Egenkapital i alt	682.024	2.858.612
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	90.750	65.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	162.110	0
Selskabsskat	0	1.024.298
Anden gæld	0	168.687
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	252.860	1.257.985
Gældsforpligtelser i alt	252.860	1.257.985
Passiver i alt	934.884	4.116.597



Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
1. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	37.612	95.103	
	<u>37.612</u>	<u>95.103</u>	
2. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	0	1.024.298	
Årets regulering af udskudt skat	0	-1.007.520	
	<u>0</u>	<u>16.778</u>	
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2017
Direktion	10,05	1.168.960	0
		<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. januar 2017		50.000	50.000
		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
5. Overkurs ved emission			
Overkurs ved emission 1. januar 2017		2.821.897	2.821.897
		<u>2.821.897</u>	<u>2.821.897</u>
6. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2017		-913.285	0
Årets overførte overskud eller underskud		-1.276.588	-913.285
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret		1.226.528	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret		-1.226.528	0
		<u>-2.189.873</u>	<u>-913.285</u>



Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2017	900.000	0
Udloddet udbytte	-2.457.690	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.557.690</u>	<u>900.000</u>
	<u>0</u>	<u>900.000</u>



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NILI Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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. 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.



Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels-Jørgen Henriksen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-125134337010

IP: 91.236.123.100

2018-04-12 06:10:24Z

NEM ID 

Brian Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1268816598454

IP: 212.98.75.202

2018-04-12 07:53:39Z

NEM ID 

Niels-Jørgen Henriksen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-125134337010

IP: 80.62.116.208

2018-04-16 09:46:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AD5EE-LDENL-8GS82-S8HO-YGNT5-IDQ0K

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>