

NCN Advise & Invest ApS

**C.F. Møllers Allé 46, 5.
2300 København S**

CVR-nr. 38 00 15 07

Årsrapport 8. september 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

30. maj 2018



Niels Christian Nielsen
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2016/17

(1. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse	5
Balance, aktiver	6
Balance, passiver	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9-10

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

NCN Advise & Invest ApS
C.F. Møllers Allé 46, 5.
2300 København S

CVR-nr.

38 00 15 07

Regnskabsår

1. januar - 31. december. Første regnskabsår løber for perioden 8. september 2016 - 31. december 2017

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve rådgivnings- og ledelsesbistand med tilhørende investeringer, samt hvad ledelsen nærmere fastsætter.

Selskabets direktion

Niels Christian Nielsen

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Naverland 2, 7.
2600 Glostrup
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 8. september 2016 - 31. december 2017 for NCN Advise & Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision for opfyldt.

København S, den 30. maj 2018

Direktion:



Niels Christian Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i NCN Advise & Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NCN Advise & Invest ApS for regnskabsåret 8. september 2016 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Glostrup, den 30. maj 2018

Haamann A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95



Jan Bøllingtoft Asmussen
Statsautoriseret revisor
mne28638

LEDELESESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve rådgivnings- og ledelsesbistand med tilhørende investeringer, samt hvad ledelsen nærmere fastsætter.

Usædvanlige forhold

Der er for regnskabsåret ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er for regnskabsåret ikke usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. 2.496.760, hvilket selskabets ledelse finder tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE
8. september 2016 - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Bruttoresultat		899.108
Resultat af primær drift		899.108
Finansielle indtægter		1.798.337
Finansielle omkostninger		<u>-3.719</u>
Resultat før skat		2.693.726
Skat af årets resultat	1	<u>-196.966</u>
Årets resultat		<u>2.496.760</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>2.496.760</u>

BALANCE 31. december 2017**AKTIVER**

	<u>Note</u>	2016/17 <u>kr.</u>
<u>Anlægsaktiver</u>		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre kapitalandele og værdipapirer		<u>206.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>206.000</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		599.670
Andre tilgodehavender		<u>293.218</u>
		<u>892.888</u>
Likvide beholdninger		<u>1.913.303</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.806.191</u>
Aktiver i alt		<u>3.012.191</u>

BALANCE 31. december 2017**PASSIVER**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
<u>Egenkapital</u>	2	
Anpartskapital		50.000
Overført resultat		<u>2.496.760</u>
Egenkapital i alt		<u>2.546.760</u>
<u>Gældsforpligtelser</u>		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.000
Selskabsskat		196.966
Anden gæld		<u>241.465</u>
		<u>465.431</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>465.431</u>
Passiver i alt		<u>3.012.191</u>

NOTER

	2016/17
	<u>kr.</u>
1. <u>Skat af årets resultat</u>	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>196.966</u>

2. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indskud 8. september 2016	50.000	0	50.000
Overført af årets resultat		<u>2.496.760</u>	<u>2.496.760</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>2.496.760</u>	<u>2.546.760</u>

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for NCN Advise & Invest ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

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 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 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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning med fradrag af det til nettoomsætningen direkte henførbare vareforbrug og med fradrag af andre eksterne omkostninger. Herudover indgår driftsindtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.