

NIKLAS ELLEHAVE-SØRENSEN ApS

**Alsted Møllevej 4
7160 Tørring**

CVR-nr. 38 50 27 43

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. marts 2018

Niklas Ellehave-Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for NIKLAS ELLEHAVE-SØRENSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 1. marts 2018

Direktion

Niklas Ellehave-Sørensen
adm. direktør

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | NIKLAS ELLEHAVE-SØRENSEN ApS Alsted Møllevej 4 7160 Tørring |
| | CVR-nr.: 38 50 27 43 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017 |
| | Stiftet: 19. december 2016 |
| | Regnskabsår: 2. regnskabsår |
| | Hjemsted: Vejle |
| Direktion | Niklas Ellehave-Sørensen, adm. direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er besiddelse af kapitalandele, anden investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 717.866, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 1.646.737.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NIKLAS ELLEHAVE-SØRENSEN ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 samt 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for NIKLAS ELLEHAVE-SØRENSEN ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -7.731 | 0 |
| Bruttoresultat | | -7.731 | 0 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 759.237 | 493.312 |
| Finansielle indtægter | | 9.260 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -42.900 | 0 |
| Resultat før skat | | 717.866 | 493.312 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | <u>717.866</u> | <u>493.312</u> |
| Foreslået udbytte | | 52.900 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 156.146 | 573.631 |
| Overført resultat | | 508.820 | -80.319 |
| | | <u>717.866</u> | <u>493.312</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | <u>769.778</u> | <u>613.632</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>769.778</u> | <u>613.632</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>769.778</u> | <u>613.632</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 2.330 | 472.330 |
| Andre tilgodehavender | | 1.830 | 0 |
| Selskabsskat | | <u>50</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>4.210</u> | <u>472.330</u> |
| Værdipapirer | | <u>204.665</u> | <u>0</u> |
| Værdipapirer | | <u>204.665</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>672.084</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>880.959</u> | <u>472.330</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.650.737</u></u> | <u><u>1.085.962</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 729.777 | 573.631 |
| Overført resultat | | 814.060 | 458.331 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 52.900 | 0 |
| Egenkapital | 2 | <u>1.646.737</u> | <u>1.081.962</u> |
| Anden gæld | | 4.000 | 4.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>4.000</u> | <u>4.000</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>4.000</u> | <u>4.000</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.650.737</u></u> | <u><u>1.085.962</u></u> |
| Eventualposter m.v. | 3 | | |

Noter

| | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | <u>40.001</u> | <u>40.001</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>40.001</u> | <u>40.001</u> |
| Værdireguleringer 1. januar 2017 | 573.631 | 80.321 |
| Årets resultat | 759.237 | 493.310 |
| Udbytte modtaget | -450.000 | 0 |
| Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi | <u>-153.091</u> | <u>0</u> |
| Værdireguleringer 31. december 2017 | <u>729.777</u> | <u>573.631</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>769.778</u> | <u>613.632</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|--------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| NM GROUP ApS | Billund | 50% | 1.535.229 | 1.516.481 |
| LYGTEMANDEN.DK IVS | Billund | 50% | 4.326 | 1.993 |

Noter

2 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|---|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 50.000 | 573.631 | 458.331 | 0 | 1.081.962 |
| Øvrige egenkapitalbevægelser | 0 | 0 | -153.091 | 0 | -153.091 |
| Årets resultat | 0 | 156.146 | 508.820 | 52.900 | 717.866 |
| Egenkapital 31. december 2017 | 50.000 | 729.777 | 814.060 | 52.900 | 1.646.737 |

3 Eventualposter m.v.

Selskabet har stillet kaution overfor NM GROUP ApS' engagement med pengeinstitut, som beløber sig til max. t.kr. 3.000.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Niklas Ellehave-Sørensen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-866856220797
Tidspunkt for underskrift: 05-03-2018 kl.: 12:53:44
Underskrevet med NemID

NEM ID

Niklas Ellehave-Sørensen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-866856220797
Tidspunkt for underskrift: 05-03-2018 kl.: 12:54:45
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.