

NELICO Holding ApS

CVR-nr.: 38782142

Danstrupvej 27G
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

16/06/2022

Camilla Juel Madsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NELICO Holding ApS
Danstrupvej 27G
3480 Fredensborg

CVR-nr: 38782142

Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for NELICO Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fredensborg , den 16/06/2022

Direktion

Claus Juel Madsen

Camilla Juel Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at besidde kapitalandele i andre selskaber samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Moderselskabets eneste aktivitet er at eje kapitalandele i New Life Company ApS.

Resultatet for året udviser et underskud på 19.738kr., hvilket kan henføres til realiseret tab på kapitalandele i associeret selskab.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab for koncernen, hvor NELICO Holding ApS er moderselskab og New LifeCompany ApS er datterselskab.

Generelt om indregning og måling

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 konstanteffektiv 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder afholdte udgifter til administration.

Resultat af kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datterselskabers og associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomhed og associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske selskaber.

NELICO Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder

Kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i datterselskaber og associerede virksomheder med regnskabsmæssigt negativ indre værdi måles til 1 kr. og et eventuelt tilgodehavende nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i datterselskaber 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 moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiskeskatteenhed og jurisdiktion.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til selskabsdeltagere samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -1.000 | -1.199 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -1.000 | -1.199 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser | 1 | -18.738 | -14.903 |
| Ordinært resultat før skat | | -19.738 | -16.102 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -19.738 | -16.102 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -19.738 | -16.102 |
| I alt | | -19.738 | -16.102 |

Balance 31. december 2021

Aktiver

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 46.675 | 25.413 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 13.400 | 53.400 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 60.075 | 78.813 |
| Anlægsaktiver i alt | | 60.075 | 78.813 |
| Andre tilgodehavender | | 61.600 | 61.600 |
| Tilgodehavender i alt | | 61.600 | 61.600 |
| Likvide beholdninger | 3 | 0 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 61.603 | 61.600 |
| AKTIVER I ALT | | 121.678 | 140.413 |

Balance 31. december 2021

Passiver

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -46.372 | -26.634 |
| Egenkapital i alt | | 3.628 | 23.366 |
| Gæld til banker | | 0 | 47 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 22.050 | 21.000 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 96.000 | 96.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 118.050 | 117.047 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 118.050 | 117.047 |
| PASSIVER I ALT | | 121.678 | 140.413 |

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder | 21.262 | -14.903 |
| Tab på kapitalandele i associeret selskab | -40.000 | 0 |
| | -18.738 | -14.903 |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|---|
| Kostpris primo | 50.000 | 53.400 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | -40.000 |
| Kostpris ultimo | 50.000 | 13.400 |
| Nettoopskrivninger primo | -24.587 | 0 |
| Andel i årets resultat jf. note | 21.262 | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | -3.325 | 13.400 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 46.675 | 13.400 |

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|-----------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2021 0 |
|------------------------------|-----------|