

# NAMA HOLDING IVS

Vejlevej 310  
6000 Kolding

Årsrapport  
23. marts 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

12/04/2017

Martin Ansdersen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

NAMA HOLDING IVS

Vejlevej 310

6000 Kolding

CVR-nr: 37561398

Regnskabsår: 23/03/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen for NAMA Holding IVS har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Bramdrupdam, den 12/04/2017

## Direktion

Martin Andersen

Nicolaj Andersen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision.

# Ledelsesberetning

## Generelt:

Selskabet driver virksomhed som holdingselskab, der gennem datterselskaber driver vedligeholdelse af legepladser samt fremstilling af fødevarer.

## Økonomisk udvikling:

Selskabet har ikke haft nogen drift i årets løb.

## Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

## I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor FDR til gennemgang af bilag samt til opstilling af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven i danske kroner.

## Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

## Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder:

I selskabets resultatopgørelse indregnes datterselskabernes resultat for seneste regnskabsår.

Andel i dattervirksomhedernes skat indregnes under skat af ordinær resultat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbytte deklarerer.

## Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

## Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Samtidig hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

## Balancen:

### Anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

### Tilgodehavender:

Tilgodehavender optages til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab, efter vurdering af de enkelte debitorer.

Hensættelser:

Udskudt skat hensættes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

# Resultatopgørelse 23. mar 2016 - 31. dec 2016

|  | Note | 2016<br>kr.    |
|--|------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....                                   |      | <b>0</b>       |
| Andre driftsomkostninger .....   | 1    | -2.500         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>-2.500</b>  |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder ..... |      | 151.048        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>148.548</b> |
| Skat af årets resultat .....   | 2    | -7.042         |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>141.506</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....               |      | 144.006        |
| Overført resultat .....  |      | -2.500         |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>141.506</b> |

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|  | Note     | 2016<br>kr.    |
|--|----------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder ..... |          | 144.008        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>   | <b>3</b> | <b>144.008</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>144.008</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                     |          | <b>144.008</b> |

# Balance 31. december 2016

## Passiver

|  | Note | 2016<br>kr.    |
|--|------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   | 4    | 2              |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....               |      | 144.006        |
| Overført resultat .....  |      | -2.500         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>141.508</b> |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. |      | 2.500          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                             |      | <b>2.500</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>2.500</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>144.008</b> |

# Noter

## 1. Andre driftsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:

Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.

Der er ikke udbetalt løn og vederlag til direktionen.

## 2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:

Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.

Årets skatter specificeres således:

|                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| Skat af årets resultat          | 0      |
| Regulering tidligere år         | 0      |
| Skat i tilknyttede virksomheder | -7.042 |
|                                 | -7.042 |

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Kapitalandele i dattervirksomheder:

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| Kostpris primo               | 0       |
| Tilgang                      | 50.002  |
| Afgang                       | 0       |
| Kostpris ultimo              | 50.002  |
| Opskrivning primo            | 0       |
| Årets resultat før skat      | 29.757  |
| Skat af årets resultat       | -7.042  |
| Regulering kapitalandele     | 71.291  |
| Opskrivninger ultimo         | 94.006  |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 144.008 |

Kapitalandele specificeres således:

| Anparts- | Årets | Andel af<br>anparts- | Regnskabs- |
|----------|-------|----------------------|------------|
|----------|-------|----------------------|------------|

| Selskab   | Hjemsted   | Ejerandel | kapital | resultat | kapital | værdi   |
|---|------------|-----------|---------|----------|---------|---------|
| Dansk Lege-<br>plads Ad-<br>ministration<br>ApS | Middelfart | 100%      | 50.000  | -121.291 | 50.000  | 0       |
| Bare God  |            |           |         |          |         |         |
| Mad IVS   | Kolding    | 100%      | 2       | 144.006  | 2       | 144.008 |

#### 4. Registreret kapital mv.

Note 4: Egenkapital:

|                                       | Primo | Forslag til<br>resultatdis-<br>ponering | Ultimo  |
|---------------------------------------|-------|---|---------|
| Iværksætterkapital                    | 2     | 0                                       | 2       |
| Opskrivning efter indre værdis metode | 0     | 144.006                                 | 144.006 |
| Overført resultat                     | 0     | -2.500                                  | -2.500  |
|                                       | 2     | 141.506                                 | 141.508 |

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 5: Kautionsforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Note 6: Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.