

ALSA A/S

Særmarksvej 12
6670 Holsted

CVR-nr. 16385417

Årsrapport for 2015/16

58. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. marts 2017



Henrik Beier Jessen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	13

ALSA A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ALSA A/S Særmærksvej 12 6670 Holsted CVR-nr.: 16385417 Stiftelsesdato: 15. januar 1963 Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Bestyrelse	Lissa Jessen, Formand Henning Barnkob Henrik Beier Jessen
Direktion	Henrik Beier Jessen, Adm. direktør
Moderselskab	N.H.L. Entreprise ApS (ejerandel 100%)
Revision	ViaCount ApS Registreret Revisionselskab Billundvej 3 6500 Vojens CVR-nr.: 34731764
Pengeinstitut	Sydbank A/S Jernbanegade 6000 Kolding

ALSA A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ALSA A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

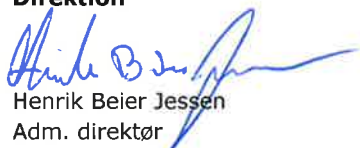
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres, men omfattet af reglerne for udvidet gennemgang. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askov, den 9. marts 2017

Direktion



Henrik Beier Jessen
Adm. direktør

Bestyrelse

Lissa Jessen
Formand

Henning Barnkob

Henrik Beier Jessen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ALSA A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ALSA A/S for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, udtalelse om ledelsesberetningen og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vojens, den 9. marts 2017

ViaCount ApS

Registreret Revisionselskab

CVR-nr. 34731764



Laura Linde

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter bestod tidligere af i køb, salg og udlejning af fast ejendom, hvilket primo året er ændret til udlejning med driftsmidler

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. 138.031, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 4.063.384, og en egenkapital på kr. 170.535.

Resultatet anses ikke som tilfredsstillende, hvilket skyldes, at årets resultat er væsentligt reduceret med kr. 419.165 i nedskrivning til geninvindingværdien på selskabet investeringsejendom, der henvises i øvrigt til **note 1 Særlige poster** på side 14 til årsregnskabet, hvoraf dette fremgår.

Selskabet har som følge af ovennævnte værdiregulering samt nedenstående indarbejdede korrektioner af primoværdier tabt over 50% af virksomhedskapitalen, hvorfor ledelsen på selskabets ordinære generalforsamling vil redegøre for selskabets økonomiske stilling samt for planerne for at reetablere kapitalen. Det er ledelsen vurdering at selskabets likviditetsreserve er tilstrækkelig til at forsætte driften, hvorfor ledelsen forventer at kapitalen kan blive reetableret via den fortsatte drift.

Årsregnskabet er foruden ovenstående korrigeret for væsentlige fejl fra primo og fra tidligere regnskabsperioder, hvilket ikke har haft nogen indvirkning på årets resultat, men selskabets egenkapitalen ultimo er reduceret med kr. 435.441, som følge af manglende indregning af udskudt skat primo på selskabets genvundne afskrivninger på erhvervsbygninger herudover er der foretaget korrektion af selskabets kostpris og akkumulerede afskrivninger på dimociejeendommen som ikke har påvirket på hverken årets resultat, skat, balancesum eller egenkapital. Der henvises i øvrigt til den nærmere omtale heraf under afsnittet "**Rettelse af fundamentale fejl vedrørende foregående år og tidligere regnskabsperioder**" på side 10 under **Anvendt regnskabspraksis**

Herudover har ledelsen af hensyn til det retvisende billede af selskabets aktiviteter valgt at omplacere selskabets ejendomme på følgende måde i åregnskabet:

- Indregning af selskabets investeringsejendom er omklassificeret til "Investeringsejendomme" fra den tidligere indregning under "Grunde og bygninger". Ændringen er sket til den regnskabsmæssige værdi primo uden at det har medført talmæssige ændringer på hverken årets resultat, årets skat eller egenkapitalen primo. Omplaceringen har ikke medført ændringer i anvendt regnskabspraksis hverken for indregning af Grunde og bygninger eller for indregning af investeringsejendomme, hvorfor ændringen ingen indflydelse har haft på selskabets finansielle stilling, balancesum eller egenkapital hverken pr. 30. september 2015 eller pr. 30. september 2016.
- Ejendomme, der er sat til salg i året er valgt omplaceret til indregnet under "varebeholdninger" fra posten "Grunde og bygninger" hvor de var indregnet primo. Den omplacerede ejendom var primo indregnet til kostpris, hvorfor omplaceringen er sket til den regnskabsmæssige værdi primo, uden at det har haft beløbsmæssig indvirkning på hverken årets resultat, skat eller på egenkapitalen primo. Ændringen har samtidig ingen indflydelse haft på selskabets finansielle stilling hverken pr. 30. september 2015 eller pr. 30. september 2016

Sammenligningstal er ikke tilpasset ændringerne i balancen, men ændringerne er vist i anlægsnoten for Grunde og bygninger, jf. note 4.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Koncernforhold

Selskabet er koncernforbundet med moderselskabet N.H.L Entreprise ApS, der ejer selskabet 100%

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i det forløbne regnskabsår ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		825.285	-62.465
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-508.013	-70.800
Driftsresultat		317.272	-133.265
Andre finansielle indtægter		7.891	0
Andre finansielle omkostninger		104.045	162.480
Resultat før skat		221.118	-295.745
Skat af årets resultat	3	-83.087	58.216
Årets resultat		138.031	-237.529
Forslag til resultatdisponering			
Korrektion af udskudt skat primo via egenkapitalen		407.647	0
Overført resultat		-269.616	-237.529
Resultatdisponering		138.031	-237.529

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	2.653.816	4.202.829
Investeringsejendomme	5	543.000	0
Materielle anlægsaktiver		3.196.816	4.202.829
Anlægsaktiver		3.196.816	4.202.829
Aktiver bestemt for salg		498.000	0
Varebeholdninger		498.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		174.729	152.904
Tilgodehavende selskabsskat		53.900	564
Periodeafgrænsningsposter		0	10.000
Tilgodehavender		228.629	163.468
Likvide beholdninger		139.939	37.380
Omsætningsaktiver		866.568	200.848
Aktiver		4.063.384	4.403.677

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-329.465	-59.848
Egenkapital	6	170.535	440.152
Hensættelser til udskudt skat		408.620	24.784
Hensatte forpligtelser		408.620	24.784
Gæld til realkreditinstitutter		1.096.912	1.263.777
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		167.069	0
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.263.981	1.263.777
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		150.157	115.000
Gæld til banker		502.755	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	65.084
Gæld til tilknyttede virksomheder		907.440	1.518.087
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		134.111	81.180
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		502.122	872.358
Periodeafgrænsningsposter		23.663	23.255
Kortfristede gældsforpligtelser		2.220.248	2.674.964
Gældsforpligtelser		3.484.229	3.938.741
Passiver		4.063.384	4.403.677
Usikkerhed ved indregning og måling	8		
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		
Nærtstående parter	12		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for ALSA A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra Klasse C

Bortset fra nedenstående så er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Ændret i regnskabspraksis, klassificering af aktiver, skøn og fejl

Af hensyn til det retvisende billede af selskabets aktiviteter har ledelsen valgt at omplacere selskabets ejendomme på følgende måde:

- Indregning af selskabets investeringsejendom er omklassificeret til "Investeringsejendomme" fra den tidligere indregning under "Grunde og bygninger". Ændringen er sket til den regnskabsmæssige værdi primo uden beløbsmæssig indvirkning på hverken årets resultat, skat eller egenkapitalen primo. Omplaceringen har ikke medført ændringer i anvendt regnskabspraksis, hverken for indregning af "Grunde og bygninger" eller for indregning af investeringsejendomme, hvorfor ændringen ingen indflydelse har haft på selskabets finansielle stilling, balancesum eller egenkapital hverken pr. 30. september 2015 eller pr. 30. september 2016.
- Ejendomme, der er sat til salg i året er valgt omplaceret og indregnet under varebeholdninger fra posten "Grunde og bygninger". Den omplacerede ejendom var primo indregnet til kostpris, hvorfor omplacering er sket til den regnskabsmæssige værdi primo, uden at det har haft beløbsmæssig indvirkning på hverken årets resultat, skat eller på egenkapitalen primo. Ændringen har samtidig ingen indflydelse haft på selskabets finansielle stilling hverken pr. 30. september 2015 eller pr. 30. september 2016.

Sammenligningstal er ikke tilpasset ændringerne i balancen, men ændringerne er vist i anlægsnoten for Grunde og bygninger.

Rettelse af fundamentale fejl vedrørende foregående år og tidligere regnskabsperioder

Ledelsen har korrigeret en væsentlig fejl på kostpris primo og akkumulerede af- og nedskrivninger primo, på selskabets domicilejendom indregnet under Grunde og Bygninger. Begge poster er reduceret med kr. 1.483.762, som følge af korrigeret fejl primo opstået i 2014 ved overgang fra indregning som investeringsejendom til dagsværdi, til den nuværende indregning af domicilejendomme, der indregnes af kostpris minus af- og nedskrivninger, som beskrevet i efterfølgende afsnit for Materielle anlægsaktiver.

Korrektionen har ikke haft nogen beløbsmæssig indvirkning på hverken årets resultat, balancesum, egenkapital, skat eller selskabets finansielle stilling.

Resultatdisponeringen og egenkapitalen ultimo er reduceret med en korrektion på hensat udskudt skat med i alt 407.647, der er indregnet direkte på egenkapitalen uden resultatpåvirkning for året.

Korrektionen skyldes dels en rettelse af manglende indregning af udskudt skat primo på i alt kr. 435.441 på selskabets genvundne afskrivninger på erhvervsbygninger, og dels en reduktion af udskudt skat primo på i alt kr. 27.794, som alene skyldes ændring af anvendt skatteprocent fra 23,5% primo til 22 % ultimo ved beregningen af hensat udskudt skat.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslser 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32. **Nettoomsætning** og **Andre eksterne omkostninger** vises derfor ikke.

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Andre skatter består af skatter og afgifter i året, som er uafhængige af virksomhedens drift.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, der omfatter af domisilejendomme og investeringsejendomme måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.600 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Varelager for **Aktiver bestemt for salg** omfatter ejendomme som er sat til salg

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitut.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Noter

2015/16

2014/15

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktivitet. I særlige poster indgår bl.a. væsentlige beløb af engangskarakter, som efter ledelsens vurdering ikke er en del af virksomhedens primære drift.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver til geninvindingsværdi	-419.165	0
Særlige poster i alt (omkostninger)	-419.165	0

Særlige poster er indregnet på følgende linje i årsregnskabet:	-419.165	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver		0
Resultat af særlige poster, netto	-419.165	0

2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger bygninger	508.013	70.800
	508.013	70.800

3. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	160.798	0
Ændring udskudt skat af årets resultat	-23.811	-58.216
Regulering af selskabsskat tidligere år	-53.900	0
	83.087	-58.216

4. Grunde og bygninger

Kostpris primo	4.343.829	4.315.091
Korrektion af primo som følge af fejl ved praksisændring i tidligere år	0	-1.483.762
Tilgang i årets løb	0	1.512.500
Overførsler i året til andre poster	-1.493.000	0
Kostpris ultimo	2.850.829	4.343.829

Af- og nedskrivninger primo	-141.000	-1.553.962
Korrektion af primo som følge af fejl ved praksisændring i tidligere år	0	1.483.762
Årets afskrivninger	-56.013	-70.800
Af- og nedskrivninger ultimo	-197.013	-141.000

Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.653.816	4.202.829
-------------------------------------	------------------	------------------

5. Investeringsejendomme

Overførsler i året fra andre poster	995.000	0
Kostpris ultimo	995.000	0

Årets afskrivninger	-32.835	0
Årets nedskrivninger	-419.165	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-452.000	0

Regnskabsmæssig værdi ultimo	543.000	0
-------------------------------------	----------------	----------

Noter

2015/16

2014/15

6. Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	-59.848	440.152
Korrektion af udskudt skat primo		-407.647	-407.647
Årets resultat		138.030	138.030
	500.000	-329.465	170.535

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr.
Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.096.912	150.157	499.996
	1.096.912	150.157	499.996

8. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har som følge af væsentlig nedskrivning på materielle anlægsaktiver til geninvindingsværdien, jf. note 1 samt indarbejdede korrektioner på egenkapitalen, som omtalt under anvendt regnskabspraksis tabt over 50% af virksomhedskapitalen, hvorfor ledelsen på selskabets ordinære generalforsamling vil redegøre for selskabets økonomiske stilling samt for planerne for at reetablere kapitalen. Det er ledelsen vurdering at selskabets likviditetsreserve er tilstrækkelig til at forsætte driften, hvorfor ledelsen forventer at kapitalen kan blive reetableret via den fortsatte drift.

9. Eventualforpligtelser

Udover nedenstående er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for NHL Entreprise ApS.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i ejendomme for nominel kr. 2.896.000. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør kr. 3.196.816

11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Operational leasing:

Selskabet har indgået en operationelle leasingaftale af følgende beløb:

Restløbetiden i 24 ½ måneder med en gennemsnitlig ydelse på kr. 68.750 i alt. kr. 1.684.375

12. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Øvrige nærtstående parter:

N.H.L. Entreprise ApS

Særmarken 12

660 Holsted

Transaktioner:

Selskabet har i året haft transaktioner med nærtstående parter på markeds vilkår
Mellemværender med nærtstående parter forrentes med 3 %