

NØRREBJERGGAARDS HOLME ApS

Lørstedvej 156
9690 Fjerritslev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

21/11/2016

Peter Martin Bliksted Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NØRREBJERGGAARDS HOLME ApS Lørstedvej 156 9690 Fjerritslev
	CVR-nr: 18278472 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Spar Nord A/S Østerbrogade 8 9670 Løgstør
Revisor	NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES Dronningevænget 18 7900 Nykøbing M DK Danmark CVR-nr: 19941442 P-enhed: 1002298672

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Nørrebjerggaards Holme ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Fjerritslev, den 07/11/2016

Direktion

Peter Martin Bliksted Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NØRREBJERGGAARDS HOLME ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NØRREBJERGGAARDS HOLME ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sejerslev, 07/11/2016

Peter Djernes
registreret revisor
NORDMORS REVISION V/PETER
DJERNES
CVR: 19941442

S. Leicht Simonsen
statsautoriseret revisor
NORDMORS REVISION V/PETER
DJERNES
CVR: 19941442

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er køb og salg af værdipapirer mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.041.019, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 12.119.358.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Betalingsrettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Betalingsrettigheder afskrives lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives lineært over 5 år. Der afskrives ikke på jorden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer mv., der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 betalte acontoskatte.

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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		28.540	28.540
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-715	-1.610
Andre eksterne omkostninger		-108.313	-49.101
Bruttoresultat		-80.488	-22.171
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.712	-28.714
Resultat af ordinær primær drift		-109.200	-50.885
Andre finansielle indtægter		1.554.068	3.479.956
Øvrige finansielle omkostninger		-118.099	-283.804
Ordinært resultat før skat		1.326.769	3.145.267
Skat af årets resultat	1	-285.750	-714.895
Årets resultat		1.041.019	2.430.372
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	100.000
Overført resultat		939.819	2.330.372
I alt		1.041.019	2.430.372

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		0	3.424
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	3.424
Grunde og bygninger		2.182.796	2.208.084
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.182.796	2.208.084
Anlægsaktiver i alt		2.182.796	2.211.508
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.675	35.675
Tilgodehavende skat		2.369	105.578
Andre tilgodehavender		0	652
Tilgodehavender i alt		38.044	141.905
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.073.591	18.852.632
Værdipapirer og kapitalandele i alt		9.073.591	18.852.632
Likvide beholdninger		2.931.175	0
Omsætningsaktiver i alt		12.042.810	18.994.537
Aktiver i alt		14.225.606	21.206.045

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		11.818.158	10.878.339
Forslag til udbytte		101.200	100.000
Egenkapital i alt	4	12.119.358	11.178.339
Hensættelse til udskudt skat		439.431	445.401
Hensatte forpligtelser i alt		439.431	445.401
Gæld til realkreditinstitutter		1.409.391	1.464.703
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.409.391	1.464.703
Gæld til realkreditinstitutter		55.312	55.001
Gæld til banker		0	7.389.822
Skyldig selskabsskat		154.061	596.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		31.431	31.352
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		16.622	44.639
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		257.426	8.117.602
Gældsforpligtelser i alt		1.666.817	9.582.305
Passiver i alt		14.225.606	21.206.045

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	291.720	724.176
Ændring af udskudt skat	-5.970	-9.281
	<u>285.750</u>	<u>714.895</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Betalingsrettigheder kr.
Kostpris primo	17.124
Kostpris ultimo	17.124
Af- og nedskrivning primo	13.700
Årets afskrivning	3.424
Af- og nedskrivning ultimo	17.124
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	2.309.240
Kostpris ultimo	2.309.240
Af- og nedskrivning primo	101.156
Årets afskrivning	25.288
Af- og nedskrivning ultimo	126.444
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.182.796

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200.000	10.878.339	100.000	11.178.339
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	939.819	101.200	1.041.019
Egenkapital ultimo	200.000	11.818.158	101.200	12.119.358

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	1.464.703	55.312	1.409.391	1.185.005
	1.464.703	55.312	1.409.391	1.185.005

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tkr 1.465 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør tkr. 2.183.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter tkr. 0, er der givet pant i værdipapirbeholdning, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør tkr. 9.074.