

**Nymann Holding Aktieselskab**  
**CVR-nr. 20383984**  
**Rungsted Sundpark 5**  
**2960 Rungsted Kyst**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.02.2017

## **Dirigent**

---

Navn: Charl Nymann-Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.09.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Nymann Holding Aktieselskab  
Rungsted Sundpark 5  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 20383984  
Hjemsted: Hørsholm  
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

### **Bestyrelse**

Charl Nymann-Jensen  
Martin Steen Jensen  
Jossimara Grecca

### **Direktion**

Charl Nymann-Jensen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Nymann Holding Aktieselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 28.02.2017

### Direktion

Charl Nymann-Jensen

### Bestyrelse

Charl Nymann-Jensen

Martin Steen Jensen

Jossimara Grecca

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Nymann Holding Aktieselskab

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nymann Holding Aktieselskab for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28.02.2017

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Hermann  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje datterselskaber.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret givet koncerntilskud til datterselskabet på 13,5 mio.kr. til nedbringelse af koncernmellemværendet. Årets resultat udgør herefter et mindre underskud på 149 t.kr., hvilket er utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør herefter 7.820 t.kr.

For det kommende regnskabsår forventer selskabets ledelse fortsat at have fokus på rentabiliteten i koncernselskaberne, og der arbejdes videre med tilpasninger, således at driften optimeres og selskaberne kan bidrage positivt til koncernens resultat.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.	

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(78.824)</b>	<b>(192)</b>
Af- og nedskrivninger	1	<u>(53.123)</u>	<u>(53)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(131.947)</b>	<b>(245)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(230.984)	(353)
Andre finansielle indtægter	2	317.164	684
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(103.567)</u>	<u>(120)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>(149.334)</u></u></b>	<b><u><u>(34)</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(149.334)</u>	<u>(34)</u>
		<b><u>(149.334)</u></b>	<b><u>(34)</u></b>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		4.615.595	4.669
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>4.615.595</u>	<u>4.669</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender		0	279
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<u>0</u>	<u>279</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>4.615.595</u>	<u>4.948</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.298.919	8.038
<b>Tilgodehavender</b>		<u>7.298.919</u>	<u>8.038</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>0</u>	<u>19</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>7.298.919</u>	<u>8.057</u>
<b>Aktiver</b>		<u>11.914.514</u>	<u>13.005</u>

**Balance pr. 30.09.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>7.319.716</u>	<u>7.469</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>7.819.716</u></b>	<b><u>7.969</u></b>
Bankgæld		772	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		48.500	24
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.188	66
Anden gæld		<u>3.979.338</u>	<u>4.946</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.094.798</u></b>	<b><u>5.036</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.094.798</u></b>	<b><u>5.036</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>11.914.514</u></b>	<b><u>13.005</u></b>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	7.469.050	7.969.050
Årets resultat	0	(149.334)	(149.334)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>7.319.716</b>	<b>7.819.716</b>

## Noter

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>1. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	53.123	53
	<u>53.123</u>	<u>53</u>
	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	272.711	547
Renteindtægter i øvrigt	44.453	137
	<u>317.164</u>	<u>684</u>
	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	103.567	120
	<u>103.567</u>	<u>120</u>
		<u>Grunde og bygninger kr.</u>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		4.828.087
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>4.828.087</u>
Af- og nedskrivninger primo		(159.369)
Årets afskrivninger		(53.123)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u>(212.492)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>4.615.595</u>

## Noter

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Andre tilgodehavender kr.</b>
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	1.533.375	1.288.775
Afgange	0	(278.775)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.533.375</b>	<b>1.010.000</b>
Nedskrivninger primo	(1.533.375)	(1.010.000)
Egenkapitalreguleringer	13.500.000	0
Andel af årets resultat	(13.500.000)	0
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.533.375)</b>	<b>(1.010.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>	<b>Ejerandel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Dattervirksomheder:					
Rosenvang Ejd. ApS	Hillerød	ApS	70,00	(38.584)	(231.788)

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominal værdi kr.</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>			
Aktier	500	1.000,00	500.000
	<b>500</b>		<b>500.000</b>

## 7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber..

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i ejendommen tinglyst pantebrev på 965 t.kr. Pantebrevet ligger ikke som sikkerhed for selskabets forpligtelser, men er i selskabets varetægt.

## **Noter**

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 4.616 t.kr.

### **Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder**

Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedernes gæld til kreditforeninger. Kautionen udgør 2.998 t.kr.

Herudover har selskabet afgivet tilbagetrædelseserklæringer overfor koncernselskaberne GribskovTanken ApS og Rosenvang Ejd. ApS.

## **9. Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Charl Nymann-Jensen, Rungsted Sundpark 5, 2960 Rungsted Kyst