

NJL Holding ApS
Nørregade 63, 7200 Grindsted

Årsrapport for
2017/18

CVR-nr. 20 73 71 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. oktober 2018.

Bo Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for NJL Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 16. oktober 2018

Direktion

Bo Larsen

Bestyrelse

Bo Larsen

Sanne Larsen

Mads Norman Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i NJL Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for NJL Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

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.

Esbjerg, den 16. oktober 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 21329

Selskabsoplysninger

Selskabet	NJL Holding ApS Nørregade 63 7200 Grindsted
	CVR-nr.: 20 73 71 90
	Stiftet: 27. februar 1998
	Hjemsted: Billund
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 22. regnskabsår
Bestyrelse	Bo Larsen Sanne Larsen Mads Norman Larsen
Direktion	Bo Larsen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Bankforbindelser	Den Jyske Sparekasse Borgergade 3 7200 Grindsted
Dattervirksomhed	Danhostel Grindsted-Billund ApS, Billund
Associeret virksomhed	MacNab Jagt og Fiskeri Gindsted ApS, Billund

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at besidde aktier i datterselskaber samt at anbringe overskudslikviditet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.445 t.kr. mod 1.892 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør 391 t.kr. mod -468 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Der er i året gennemført en kapitalnedsættelse i forbindelse med en reduktion i antal ejere.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NJL Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varme-regnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Omkostninger vedrørende udlejning af ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat efter fuld eliminerings af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminerings af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25-50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter NJL Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til at dække associeret virksomheds underbalance. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	1.444.955	1.892.344
1 Personaleomkostninger	-248.129	-1.248.622
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-545.145	-747.312
Driftsresultat	651.681	-103.590
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-154.795	0
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-98.724	-50.713
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	31.647	10.477
Andre finansielle indtægter	409.359	48.693
2 Andre finansielle omkostninger	-266.000	-387.824
Resultat før skat	573.168	-482.957
3 Skat af årets resultat	-181.852	14.500
Årets resultat	391.316	-468.457
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	391.316	0
Disponeret fra overført resultat	0	-468.457
Disponeret i alt	391.316	-468.457

Balance 30. juni

Aktiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	16.614.055	18.470.124
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	58.667	92.817
4	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	31.250	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.703.972</u>	<u>18.562.941</u>
5	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	50.000
	Andre tilgodehavender	0	1.200.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.250.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.703.972</u>	<u>19.812.941</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	7.400	7.400
	Varebeholdninger i alt	<u>7.400</u>	<u>7.400</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	142.199	212.876
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	822.299	686.185
	Udsudte skatteaktiver	15.800	28.200
	Andre tilgodehavender	285.159	345.457
	Periodeafgrænsningsposter	128.826	111.516
	Tilgodehavender i alt	<u>1.394.283</u>	<u>1.384.234</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.500	2.500
	Værdipapirer i alt	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.954.658</u>	<u>5.075.388</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.358.841</u>	<u>6.469.522</u>
	Aktiver i alt	<u>20.062.813</u>	<u>26.282.463</u>

Balance 30. juni

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	93.750	125.000
9	Overført resultat	8.623.453	12.445.468
	Egenkapital i alt	<u>8.717.203</u>	<u>12.570.468</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder	273.551	640.363
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>273.551</u>	<u>640.363</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	5.574.437	6.093.908
	Gæld til pengeinstitutter	0	1.600.000
	Deposita	536.900	513.900
	Anden gæld	2.271.890	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.383.227</u>	<u>8.207.808</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	520.824	520.292
	Gæld til pengeinstitutter	0	1.828.321
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	27.750	51.867
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	116.598	216.312
	Selskabsskat	88.552	44.252
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	43.648	0
	Anden gæld	1.891.460	2.202.780
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.688.832</u>	<u>4.863.824</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>11.072.059</u>	<u>13.071.632</u>
	Passiver i alt	<u>20.062.813</u>	<u>26.282.463</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	215.865	1.109.455
Pensioner	3.418	68.312
Andre omkostninger til social sikring	11.247	41.933
Personaleomkostninger i øvrigt	17.599	28.922
	<u>248.129</u>	<u>1.248.622</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>6</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	266.000	387.824
	<u>266.000</u>	<u>387.824</u>
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	167.200	0
Regulering af udskudt skat	12.400	-14.500
Beregnet tillæg	2.252	0
	<u>181.852</u>	<u>-14.500</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>	
4. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris primo	26.432.367	1.046.254	0
Tilgang	1.294.072	19.700	31.250
Afgang	<u>-2.416.491</u>	<u>-80.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>25.309.948</u>	<u>985.954</u>	<u>31.250</u>
Af- og nedskrivninger primo	7.962.243	953.437	0
Årets afskrivninger	748.021	41.850	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-14.371</u>	<u>-68.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>8.695.893</u>	<u>927.287</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>16.614.055</u>	<u>58.667</u>	<u>31.250</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	50.000	3.001.215
Tilgang i årets løb	0	50.000
Afgang i årets løb, fusion pr. 1/7 2016	0	-3.001.215
Kostpris ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Opskrivninger primo primo	0	2.815.508
Årets resultat	-154.795	0
Tilbageførsel ved fusion pr. 1/7 2016	0	-2.815.508
Opskrivninger ultimo	<u>-154.795</u>	<u>0</u>
Modregnet i tilgodehavender	104.795	0
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	<u>104.795</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Danhostel Grindsted-Billund ApS	Billund	100 %

Noter

	30/6 2018	30/6 2017
6. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	371.334	371.334
Tilgang i årets løb	129.000	0
Kostpris ultimo	500.334	371.334
Opskrivning primo primo	-886.697	-835.984
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-98.724	-50.713
Regulering af kapitalandele til indre værdi	336.536	0
Opskrivninger ultimo	-648.885	-886.697
Afskrivninger på goodwill primo primo	-125.000	-125.000
Afskrivninger på goodwill ultimo	-125.000	-125.000
Overført til hensatte forpligtelser	273.551	640.363
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	273.551	640.363
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
MacNab Jagt og Fiskeri Gindsted ApS	Billund	24,97 %
	30/6 2018	30/6 2017
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Kontant kapitalnedsættelse	-31.250	0
	93.750	125.000
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	0	1.854.523
Disponeret til overført resultat i forbindelse med fusion	0	-1.854.523
	0	0

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	12.445.468	11.059.402
Årets overførte overskud eller underskud	391.316	-468.457
Disponeret fra reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i forbindelse med fusion	0	1.854.523
Kapitalnedsættelse ved salg til udstedende selskab	-4.213.331	0
	<u>8.623.453</u>	<u>12.445.468</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2018</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>
Gæld til realkreditinstitutter	520.824	3.852.039	6.095.261	6.614.200
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0	1.600.000
Deposita	0	0	536.900	513.900
	<u>520.824</u>	<u>3.852.039</u>	<u>6.632.161</u>	<u>8.728.100</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.095 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør 8.491 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 2.750 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i Skolegade 18, 7200 Grindsted.

**12. Eventualposter
Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for associeret virksomhed med en begrænsning på 500 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning med datterselskabet Danhostel Grindsted-Billund ApS og hæfter ubegrænset og solidarisk med sambeskattet selskab for den samlede selskabsskat.

Noter

12. Eventualposter (fortsat) **Sambeskatning (fortsat)**

Selskabet hæfter fra og med 28. februar 2017 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 89 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bo Larsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-635229547101

IP: 158.248.xxx.xxx

2018-10-17 06:19:08Z

NEM ID 

Bo Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-635229547101

IP: 158.248.xxx.xxx

2018-10-17 06:19:08Z

NEM ID 

Sanne Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-295967756142

IP: 212.27.xxx.xxx

2018-10-17 06:45:43Z

NEM ID 

Mads Norman Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-900733126407

IP: 80.62.xxx.xxx

2018-10-17 15:16:10Z

NEM ID 

Brian Majlund

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1253524245431

IP: 77.233.xxx.xxx

2018-10-18 05:02:41Z

NEM ID 

Bo Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-635229547101

IP: 176.23.xxx.xxx

2018-10-18 05:13:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CGSVU-20DJ5-B3FTB-I683O-JCJAS-FQPB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>