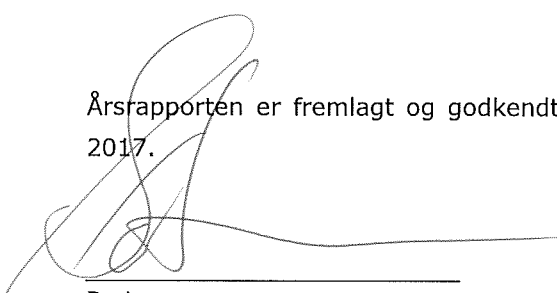


NJL Holding ApS
Nørregade 63, 7200 Grindsted

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 20 73 71 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2017.



Bo Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Der træffes på generalforsamlingen den 21. november 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2017/18 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 21. november 2017

Direktion



Bo Larsen

Bestyrelse



Bo Larsen



Sanne Larsen



Mads Norman Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i NJL Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for NJL Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

Esbjerg, den 21. november 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Brian Majlund
statsautoriseret revisor

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 21. 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 1.901 t.kr. mod 1.633 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør -468 t.kr. mod 1.107 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskaberne NJL Holding ApS, Vestjydsk Malerfirma A/S, NJL Vikar og Flex Montage ApS og Larsen Bolier ApS er fusioneret til et selskab pr. 1. juli 2016. NJL Holding ApS er det fortsættende selskab og fusionen har ingen konsekvens i forhold til kunder, leverandører og andre samarbejdspartnere.

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 varmeregnskabet 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 eliminering 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 eliminering 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab 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:

Bygninger	25-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholds-mæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselska-bets 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 overtage-lsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi ind-regnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modersel-skabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det reste-rende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk for-pligtelse 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 regn-skabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven regu-leres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpe-materialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger in-deholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbyg-ninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der ned-skrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	1.900.896	1.632.588
1 Personaleomkostninger	-1.248.622	-756.530
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-747.312	2.502.488
Andre driftsomkostninger	-8.552	-17.116
Driftsresultat	-103.590	3.361.430
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	-950.162
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-50.713	-51.722
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.477	6.706
Andre finansielle indtægter	48.693	1.541
2 Andre finansielle omkostninger	-387.824	-538.898
Resultat før skat	-482.957	1.828.895
3 Skat af årets resultat	14.500	-722.331
Årets resultat	-468.457	1.106.564
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-924.089
Overføres til overført resultat	0	2.030.653
Disponeret fra overført resultat	-468.457	0
Disponeret i alt	-468.457	1.106.564

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	18.470.124	17.468.996
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92.817	56.858
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.562.941</u>	<u>17.525.854</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	50.000	5.816.723
Andre tilgodehavender	1.200.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.250.000</u>	<u>5.816.723</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>19.812.941</u>	<u>23.342.577</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	7.400	12.616
Varebeholdninger i alt	<u>7.400</u>	<u>12.616</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	212.876	166.748
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	686.185	287.543
Udskudte skatteaktiver	28.200	0
Andre tilgodehavender	345.457	4.971.846
Periodeafgrænsningsposter	111.516	84.904
Tilgodehavender i alt	<u>1.384.234</u>	<u>5.511.041</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.500	0
Værdipapirer i alt	<u>2.500</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	5.075.388	22.394
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.469.522</u>	<u>5.546.051</u>
Aktiver i alt	<u>26.282.463</u>	<u>28.888.628</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	125.000	125.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	1.854.523
10 Overført resultat	12.445.468	11.059.402
Egenkapital i alt	<u>12.570.468</u>	<u>13.038.925</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	2.500
Hensættelser vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder	640.363	589.650
Hensatte forpligtelser i alt	<u>640.363</u>	<u>592.150</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	6.093.908	7.608.048
Gæld til pengeinstitutter	1.600.000	1.566.351
Deposita	513.900	455.450
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.207.808</u>	<u>9.629.849</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	520.292	541.758
Gæld til pengeinstitutter	1.828.321	1.344.794
Modtagne forudbetalinger fra kunder	51.867	25.550
Leverandører af varer og tjenesteydelser	216.312	159.261
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.389.983
Selskabsskat	44.252	52.252
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	443.468
Anden gæld	2.202.780	670.638
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.863.824</u>	<u>5.627.704</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.071.632</u>	<u>15.257.553</u>
Passiver i alt	<u>26.282.463</u>	<u>28.888.628</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**13 Eventualposter**

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.109.455	662.786
Pensioner	68.312	58.878
Andre omkostninger til social sikring	41.933	19.554
Personaleomkostninger i øvrigt	28.922	15.312
	<u>1.248.622</u>	<u>756.530</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>6</u>	 <u>3</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	92.283
Andre renteomkostninger	387.824	446.615
	<u>387.824</u>	<u>538.898</u>
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	585.731
Regulering af udskudt skat	-14.500	136.600
	<u>-14.500</u>	<u>722.331</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Tilgang vedrørende virksomhedsoverdragelse		<u>2.500.000</u>
Kostpris ultimo		<u>2.500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		<u>2.500.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>2.500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	24.661.043	88.885
Tilgang vedrørende virksomhedsoverdragelse	2.094.561	992.369
Tilgang	1.300.507	0
Afgang	-1.623.744	-35.000
Kostpris ultimo	26.432.367	1.046.254
Af- og nedskrivninger primo	7.734.257	916.127
Årets afskrivninger	725.453	72.310
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-497.467	-35.000
Af- og nedskrivninger ultimo	7.962.243	953.437
Regnskabsmæssig værdi ultimo	18.470.124	92.817

30/6 2017

30/6 2016

6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Anskaffelsessum, primo primo	3.001.215	3.001.215
Tilgang i årets løb	50.000	0
Afgang i årets løb, fusion pr. 1/7 2016	-3.001.215	0
Kostpris ultimo	50.000	3.001.215
Opskrivninger primo primo	2.815.508	3.765.670
Årets resultat	0	-950.162
Tilbageførsel ved fusion pr. 1/7 2016	-2.815.508	0
Opskrivninger ultimo	0	2.815.508
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.000	5.816.723

Tilknyttet virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Danhostel Grindsted-Billund ApS	Billund	100 %

Noter

	30/6 2017	30/6 2016
7. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	371.334	423.834
Afgang i årets løb	0	-52.500
Kostpris ultimo	371.334	371.334
Opskrivning primo primo	-835.984	-862.058
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-50.713	-51.722
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	77.796
Opskrivninger ultimo	-886.697	-835.984
Afskrivninger på goodwill primo primo	-125.000	-125.000
Afskrivninger på goodwill ultimo	-125.000	-125.000
Overført til hensatte forpligtelser	640.363	589.650
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	640.363	589.650
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
MacNab Jagt og Fiskeri Gindsted ApS	Billund	29 %
	30/6 2017	30/6 2016
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	1.854.523	2.778.612
Resultatandel	0	-924.089
Disponeret til overført resultat i forbindelse med fusion	-1.854.523	0
	0	1.854.523

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat primo	11.059.402	9.028.749
Årets overførte overskud eller underskud	-468.457	2.030.653
Disponeret fra reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i forbindelse med fusion	1.854.523	0
	<u>12.445.468</u>	<u>11.059.402</u>

11. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>
Gæld til realkreditinstitutter	520.292	4.307.311	6.614.200	8.149.807
Gæld til pengeinstitutter	0	0	1.600.000	1.566.351
Deposita	0	0	513.900	455.450
	<u>520.292</u>	<u>4.307.311</u>	<u>8.728.100</u>	<u>10.171.608</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.614 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 9.384 t.kr.

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

13. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

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

Sambeskatning

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