

NHG Holding ApS

Tagestorp 14, 2820 Gentofte

CVR-nr. 21 75 07 78

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. oktober 2020.

Niels Grundtvig
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning	
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i NHG Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NHG Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 19. oktober 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Munk
statsautoriseret revisor
mne32771

Kim Kjellberg
statsautoriseret revisor
mne29452

Selskabsoplysninger

Selskabet	NHG Holding ApS Tagestorp 14 2820 Gentofte
	CVR-nr.: 21 75 07 78
	Stiftet: 15. april 1999
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Niels Grundtvig, Direktør
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nordstensvej 11 3400 Hillerød
Bankforbindelse	Sydbank A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NHG 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger vedrørende ejendomme, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> <u>kr.</u>	<u>2018/19</u> <u>kr.</u>
Bruttotab	-186.796	-153.742
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-41.998	-41.998
Resultat før finansielle poster	-228.794	-195.740
Andre finansielle indtægter	640.833	176.815
Øvrige finansielle omkostninger	-2.990	-4.094
Resultat før skat	409.049	-23.019
3 Skat af årets resultat	-15.927	-2.310
Årets resultat	393.122	-25.329
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	110.600
Overføres til overført resultat	393.122	0
Disponeret fra overført resultat	0	-135.929
Disponeret i alt	393.122	-25.329

Balance 30. september

<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	1.599.899	1.641.897
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.599.899</u>	<u>1.641.897</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.599.899</u>	<u>1.641.897</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	4.177	15.605
Andre tilgodehavender	<u>9.077</u>	<u>2.331</u>
Tilgodehavender i alt	<u>13.254</u>	<u>17.936</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.384.056	2.074.778
Værdipapirer i alt	<u>2.384.056</u>	<u>2.074.778</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>416</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.397.310</u>	<u>2.093.130</u>
Aktiver i alt	<u>3.997.209</u>	<u>3.735.027</u>

Balance 30. september

Passiver	2020	2019
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.297.816	2.904.694
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	110.600
Egenkapital i alt	<u>3.422.816</u>	<u>3.140.294</u>
Gældsforpligtelser		
5 Gæld til realkreditinstitutter	<u>105.504</u>	<u>219.388</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>105.504</u>	<u>219.388</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	114.000	68.000
Gæld til pengeinstitutter	11.279	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	321.581	294.345
Selskabsskat	9.029	0
Anden gæld	<u>13.000</u>	<u>13.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>468.889</u>	<u>375.345</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>574.393</u>	<u>594.733</u>
Passiver i alt	<u>3.997.209</u>	<u>3.735.027</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	2.904.694	110.600	3.140.294
Udloddet udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets overførte overskud eller underskud	0	393.122	0	393.122
	125.000	3.297.816	0	3.422.816

Noter

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af en ejendom. Ejendommen har ikke været udlejet i året.		
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	41.998	41.998
	41.998	41.998
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	14.872	2.310
Regulering af tidligere års skat	1.055	0
	15.927	2.310
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober 2019	2.265.372	2.265.372
Kostpris 30. september 2020	2.265.372	2.265.372
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-623.475	-581.477
Årets afskrivninger	-41.998	-41.998
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	-665.473	-623.475
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	1.599.899	1.641.897
5. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	219.504	287.388
Heraf forfalder inden for 1 år	-114.000	-68.000
	105.504	219.388
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 220 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 1.600 t.kr.