

NGN Holding ApS

Hvedevænget 26, 7500 Holstebro

CVR-nr. 25 56 78 89

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2016.

Nils Gregers Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for NGN Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 5. juli 2016

Direktion

Nils Gregers Nielsen
direktør og bestyrelse

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i NGN Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NGN Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorerets 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.

Holstebro, den 5. juli 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	NGN Holding ApS Hvedevænget 26 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 25 56 78 89
	Stiftet: 23. august 2000
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april 17. regnskabsår
Direktion	Nils Gregers Nielsen, Hvedevænget 26, 7500 Holstebro, direktør og bestyrelse
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i formueforvaltning gennem handel med og besiddelse af børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -591 t.kr. mod 3.024 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 62.540 t.kr., mod 65.757 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 3.217 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 62.494 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,9 % af de samlede aktiver på 62.540 t.kr., hvilket er en stigning på 1,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NGN Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, af selskabet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

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

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.

Værdipapirer

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

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 generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Finansielle indtægter	1.423.041	4.599.311
Finansielle omkostninger	-1.893.558	-373.513
Administrationsomkostninger	-283.157	-270.908
Resultat før skat	-753.674	3.954.890
Skat af årets resultat	162.870	-930.790
Årets resultat	-590.804	3.024.100
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.500.000
Overføres til overført resultat	0	1.524.100
Disponeret fra overført resultat	-1.590.804	0
Disponeret i alt	-590.804	3.024.100

Balance 30. april

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver			
Udskudte skatteaktiver		165.808	0
Tilgodehavende selskabsskat		284.590	0
Andre tilgodehavender		207.734	230.207
Tilgodehavender i alt		<u>658.132</u>	<u>230.207</u>
Andre værdipapirer		44.887.280	39.239.204
Værdipapirer i alt		<u>44.887.280</u>	<u>39.239.204</u>
Likvide beholdninger		16.994.218	26.287.854
Omsætningsaktiver i alt		<u>62.539.630</u>	<u>65.757.265</u>
Aktiver i alt		<u>62.539.630</u>	<u>65.757.265</u>
 Passiver			
Egenkapital			
Anpartskapital		336.000	336.000
1 Overført resultat		61.158.059	62.748.863
2 Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.500.000
Egenkapital i alt		<u>62.494.059</u>	<u>64.584.863</u>
 Gældsforpligtelser			
Selskabsskat		0	752.906
Anden gæld		45.571	419.496
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>45.571</u>	<u>1.172.402</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>45.571</u>	<u>1.172.402</u>
Passiver i alt		<u>62.539.630</u>	<u>65.757.265</u>

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
1. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj	62.748.863	61.224.763
Årets overførte resultat	-1.590.804	1.524.100
	<u>61.158.059</u>	<u>62.748.863</u>
2. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj	1.500.000	1.500.000
Udbetalt udbytte	-1.500.000	-1.500.000
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.500.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.500.000</u>