

Stig J. Nielsen Holding A/S

Birkekæret 14
2950 Vedbæk

CVR-nr. 25 96 09 63

Årsrapport for 2015/16

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. september 2016

Karen Riiber Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stig J. Nielsen Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 29. august 2016

Direktion

Stig Jørn Nielsen

Bestyrelse

Stig Jørn Nielsen

Jacob Jørn Riiber

Karen Riiber Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Stig J. Nielsen Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Stig J. Nielsen Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Allerød, den 29. august 2016

Revisionsfirmaet Tage Sørensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 87 97 53

Bo Wulffsberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stig J. Nielsen Holding A/S Birkekæret 14 2950 Vedbæk CVR-nr.: 25 96 09 63 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 22. marts 2001 Hjemsted: Rudersdal
Bestyrelse	Stig Jørn Nielsen Jacob Jørn Riiber Karen Riiber Nielsen
Direktion	Stig Jørn Nielsen
Aktionærer	Stig Jørn Nielsen
Revisor	Revisionsfirmaet Tage Sørensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Gl. Frederiksborgvej 79 3450 Allerød
Pengeinstitut	Nykredit Bank Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stig J. Nielsen Holding A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste består af andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter fra udlejning af fast ejendom. Indtægter ved udlejning indregnes lineært over lejeperioden.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt ejendomsdrift.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	74 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	40 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttotab		-3.509	-31.199
Personaleomkostninger	1	<u>-463.011</u>	<u>-351.426</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-466.520	-382.625
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-108.647</u>	<u>-128.921</u>
Resultat før finansielle poster		-575.167	-511.546
Finansielle indtægter		1.308.368	6.745.290
Finansielle omkostninger		<u>-748.855</u>	<u>-847.532</u>
Resultat før skat		-15.654	5.386.212
Skat af årets resultat	2	<u>-35.855</u>	<u>-1.419.683</u>
Årets resultat		<u>-51.509</u>	<u>3.966.529</u>
Ekstraordinært udbytte		2.700.000	2.700.000
Overført overskud		<u>-2.751.509</u>	<u>1.266.529</u>
		<u>-51.509</u>	<u>3.966.529</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.104.127	1.106.730
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		759.964	866.006
Materielle anlægsaktiver		<u>1.864.091</u>	<u>1.972.736</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.864.091</u>	<u>1.972.736</u>
Andre tilgodehavender		1.099	3.774
Periodeafgrænsningsposter		39.840	34.495
Tilgodehavender		<u>40.939</u>	<u>38.269</u>
Værdipapirer		37.960.104	41.573.981
Værdipapirer		<u>37.960.104</u>	<u>41.573.981</u>
Likvide beholdninger		<u>352.921</u>	<u>515.946</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>38.353.964</u>	<u>42.128.196</u>
Aktiver i alt		<u><u>40.218.055</u></u>	<u><u>44.100.932</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>39.318.679</u>	<u>42.070.189</u>
Egenkapital	3	<u>39.818.679</u>	<u>42.570.189</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>65.692</u>	<u>89.584</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>65.692</u>	<u>89.584</u>
Selskabsskat		0	1.143.956
Anden gæld		<u>333.684</u>	<u>297.203</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>333.684</u>	<u>1.441.159</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>333.684</u>	<u>1.441.159</u>
Passiver i alt		<u>40.218.055</u>	<u>44.100.932</u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Hovedaktivitet	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	459.116	351.060
Andre omkostninger til social sikring	1.055	1.081
Andre personaleomkostninger	<u>2.840</u>	<u>-715</u>
	<u>463.011</u>	<u>351.426</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	20.680	1.226.888
Årets udskudte skat	-23.892	184.179
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>8.616</u>
Skat af ordinært resultat	-3.212	1.419.683
Regulering af lempelse på udenlandsk udbytteskat	<u>39.067</u>	<u>0</u>
	<u>35.855</u>	<u>1.419.683</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	42.070.188	0	42.570.188
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-2.700.000	-2.700.000
Årets resultat	0	-2.751.509	2.700.000	-51.509
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	39.318.679	0	39.818.679

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. stausdagen

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

6 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendom samt investering i værdipapirer