

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

NGB Holding ApS

Roskildevej 13A, 4300 Holbæk

CVR-nr. 26 10 24 56

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2016.



Dirigent
Niels Georg Breum

Hjemstedskommune: Holbæk

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar i andre selskaber samt at foretage investeringsvirksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er efter ledelsens opfattelse utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Uden at det har påvirket selskabets finansielle stilling, oplyses det at associeret selskab, BVK Projektering ApS er tvangsopløst pr. 14/9 2016. Kapitalandel og mellemregning er nedskrevet til kr. 0 pr. 30/6 2016.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår som følge af aktiviteterne i datterselskabet.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016 for NGB Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Holbæk, den 29. november 2016

Direktion


Niels Georg Breum

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i NGB Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NGB Holding ApS for tiden 1/7 2015 - 30/6 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 etiske 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.

Rødovre, den 29. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i de datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Datterselskaber med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos datterelskabet og sekundært optages kapitalandelen under hensættelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
3	Resultat af kapitalandele	-78.329	291.328
	Udgifter		
	Administrationsomkostninger	-11.862	-23.625
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-90.191	267.703
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-90.191	267.703
	Finansielle indtægter	107.114	39.604
	Finansielle indtægter, koncern	91.868	82.846
	Finansielle omkostninger	<u>-218.938</u>	<u>-12.780</u>
	Resultat før skat	-110.147	377.373
2	Beregnete skatter	<u>34.954</u>	<u>-73.462</u>
	Årets resultat	<u><u>-75.193</u></u>	<u><u>303.911</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-98.064	-87.417
	Udbytte	101.200	100.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-78.329</u>	<u>291.328</u>
		<u><u>-75.193</u></u>	<u><u>303.911</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note	30/6 2016	30/6 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	0	0
	833.758	861.289
	<u>833.758</u>	<u>861.289</u>
3	<u>833.758</u>	<u>861.289</u>
	2.216.385	2.296.708
	1.191.801	1.046.424
2	28.456	0
	15.886	0
	<u>3.452.528</u>	<u>3.343.132</u>
	1.286.715	1.497.092
	<u>1.286.715</u>	<u>1.497.092</u>
	150.530	263.366
	<u>4.889.773</u>	<u>5.103.590</u>
	<u>5.723.531</u>	<u>5.964.879</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note	30/6 2016	30/6 2015
PASSIVER	kr.	kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	16.413	194.742
Overført til næste år	5.129.672	5.127.736
Afsat udbytte	<u>101.200</u>	<u>100.000</u>
4 Egenkapital i alt	<u>5.372.285</u>	<u>5.547.478</u>
Mellemregning med anpartshaver	345.246	331.967
Selskabsskat	0	69.684
Anden gæld	<u>6.000</u>	<u>15.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>351.246</u>	<u>417.401</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>351.246</u>	<u>417.401</u>
Passiver i alt	<u><u>5.723.531</u></u>	<u><u>5.964.879</u></u>

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Øvrige personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	73.462
Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	21.393	0
Regulering vedr. tidligere år	-27.891	0
	<u>-6.498</u>	<u>73.462</u>
Udskudt skat, regulering	-28.456	0
	<u>-34.954</u>	<u>73.462</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>28.456</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		
	Kapital- andele i	Kapital- andele i
	associerede	tilknyttede
	<u>virksomheder</u>	<u>virksomheder</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	586.547	80.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>586.547</u>	<u>80.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	274.742	-80.000
Opskrivninger i året	72.469	-150.798
Udbetalt udbytte, datter	-100.000	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2016	<u>247.211</u>	<u>-230.798</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>833.758</u>	<u>-150.798</u>
<u>Kapitalandele er indregnet således:</u>		
Kapitalandele medtaget under aktiver		833.758
Negative kapitalandele modregnet i mellemregninger		<u>-150.798</u>
Kapitalandele samlet		<u>682.960</u>

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 30/6 16	Resultat efter skat 2015/16
(Holbæk)				(100%)	(100%)
BVK Projektering ApS	50%	62.500	524.047	0	0
Ejd.selsk. Ahlgade 3M ApS	50%	62.500	62.500	1.667.517	144.937
Cafe Yrsa ApS	100%	80.000	80.000	-150.798	-137.600
		<u>205.000</u>	<u>666.547</u>	<u>1.516.719</u>	<u>7.337</u>

BVK Projektering ApS tvangsopløst september 2016. Senest aflagte årsrapport indeholdt negativ egenkapital, hvorfor kapitalandel og mellemregning er nedskrevet til kr. 0.

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve	Udbytte	I alt
			for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	5.127.736	194.742	100.000	5.547.478
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-98.064	-78.329	101.200	-75.193
Udbytte, datterselskab	0	100.000	-100.000	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>5.129.672</u>	<u>16.413</u>	<u>101.200</u>	<u>5.372.285</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem, der fremgår af årsrapporten.