

Henrik Lødewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Rønn Jørgensen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSÅKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37929687)

Erhvervsstyrelsen

NGB Holding ApS

Roskildevej 13A, 4300 Holbæk

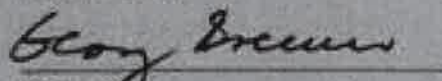
CVR-nr. 26 10 24 56

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling.

den 27/9 2018.


Dirigent
Niels Georg Brum

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter i andre selskaber samt at foretage investeringsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 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 27. september 2018

Direktion

Niels Georg Breum

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i NGB Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for NGB Holding ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 27. september 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele

Kapitalandele medregnes med andel af tilknyttet og associeret virksomheds resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af tilknyttede og associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos den tilknyttede eller associerede virksomhed og sekundært optages kapitalandelen under hensættelser.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Indtægter		
	Bruttotab	-8.457 -15.345
Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-8.457 -15.345
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før finansiering	-8.457 -15.345
2	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-42.760 162.044
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	146.997 -126.987
	Andre finansielle indtægter	817.896 61.544
	Andre finansielle omkostninger	-14.362 -298.158
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u> <u>-230.998</u>
	Resultat før skat	899.314 -447.900
3	Skat af årets resultat	<u>-112.482</u> <u>-34.954</u>
	Årets resultat	<u><u>786.832</u></u> <u><u>-482.854</u></u>
Resultatdisponering		
	Overført til næste år	576.795 -621.311
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	104.237 35.057
	Udbytte	<u>105.800</u> <u>103.400</u>
	Resultatdisponering	<u><u>786.832</u></u> <u><u>-482.854</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note	30/6 2018	30/6 2017
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0 11.246
	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>853.768</u> <u>706.771</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>853.768</u> <u>718.017</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>853.768</u> <u>718.017</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	1.998.173 2.029.687
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.288.869 1.239.386
	Selskabsskat	0 18.564
	Andre tilgodehavender	<u>54.232</u> <u>300.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.341.274</u> <u>3.587.637</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>256.017</u> <u>752.336</u>
	Værdipapirer i alt	<u>256.017</u> <u>752.336</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.501.373</u> <u>97.547</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.098.664</u> <u>4.437.520</u>
	Aktiver i alt	<u>5.952.432</u> <u>5.155.537</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note	30/6 2018	30/6 2017
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	679.754	575.517
	4.561.109	3.984.314
	105.800	103.400
4	Egenkapital i alt	4.788.231
	373.418	359.056
	81.131	0
	17.970	0
	8.250	8.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	367.306
	Gældsforpligtelser i alt	367.306
	Passiver i alt	5.155.537
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
1	Personaleomkostninger		
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0
2	Anlægsaktiver		
		Finansielle	
		Kapital- andele i	Kapital- andele i
		associerede	tilknyttede
		virksomheder	virksomheder
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2017	62.500	80.000
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2018	62.500	80.000
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	644.271	-68.754
	Op-/nedskrivninger i året	146.997	-42.760
	Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018	791.268	-111.514
	Bogført værdi pr. 30/6 2018	853.768	-31.514
<u>Kapitalandele er indregnet således:</u>			
	Kapitalandele medtaget under aktiver		853.768
	Negative kapitalandele modregnet i mellemregninger		-31.514
	Kapitalandele samlet		822.254
Resultat			
Egenkapital			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>
			<u>pr. 30/6 18</u>
			<u>2017/18</u>
Ejendomsselskab Ahl-			(100%)
gade 3 M, Holbæk ApS	50%	62.500	62.500
Cafe Yrsa ApS	100%	80.000	80.000
		142.500	142.500
			1.707.535
			-31.514
			293.994
			-42.760
			251.234

Begge selskaber har hjemsted i Holbæk.

Noter (fortsat)

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	94.512	0
Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	17.970	-21.393
Regulering vedr. tidligere år	<u>0</u>	<u>27.891</u>
	112.482	6.498
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>28.456</u>
	<u>112.482</u>	<u>34.954</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/7 2017	125.000	3.984.314	575.517	103.400	4.788.231
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	<u>0</u>	<u>576.795</u>	<u>104.237</u>	<u>105.800</u>	<u>786.832</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>125.000</u>	<u>4.561.109</u>	<u>679.754</u>	<u>105.800</u>	<u>5.471.663</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.