

NORD-EAST COMPANY A/S

Vestre Strandvej 2
9990 Skagen

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

04/11/2017

Brian Schultz
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NORD-EAST COMPANY A/S
Vestre Strandvej 2
9990 Skagen

Telefonnummer: 96790969
e-mailadresse: se-packing@se-packing.dk

CVR-nr: 26810175
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Spar Nord Bankaktieselskab
Sct. Laurentiivej 36
9990 Skagen
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Nord-East Company A/S.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skagen, den 04/11/2017

Direktion

Mogens Schultz

Bestyrelse

Kurt Kirkedal Jensen

Brian Schultz

Mogens Schultz

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål har tidligere været handel med limtræ, men består nu udelukkende i at drive investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der hovedsageligt består af urealiserede kursgevinster på aktier, må betegnes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nord-East Company A/S for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anpartsselskabet Toldboden, som er det øverste moderselskab i koncernen, har med hjemmel i årsregnskabslovens § 110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. juli 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes fremover under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser.

Ændringen har ikke effekt på regnskabet.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende børsnoterede værdipapirer samt udbytte på børsnoterede værdipapirer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktivitet, herunder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

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

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

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

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 nettorealisation sværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Udbytte

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

post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		375.477	84.899
Resultat af ordinær primær drift		375.477	84.899
Andre finansielle indtægter	1	1.484	1.148
Øvrige finansielle omkostninger	2	0	-2
Ordinært resultat før skat		376.961	86.045
Skat af årets resultat		-82.900	-18.900
Årets resultat		294.061	67.145
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		294.061	67.145
I alt		294.061	67.145

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.268.110	919.135
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.268.110	919.135
Anlægsaktiver i alt		1.268.110	919.135
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	24.268
Periodeafgrænsningsposter		11.085	14.483
Tilgodehavender i alt		11.085	38.751
Omsætningsaktiver i alt		11.085	38.751
Aktiver i alt		1.279.195	957.886

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	3	510.000	510.000
Overført resultat		741.945	447.884
Egenkapital i alt		1.251.945	957.884
Gæld til banker		0	2
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	2
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		27.250	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.250	
Gældsforpligtelser i alt		27.250	2
Passiver i alt		1.279.195	957.886

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	510.000	447.884	0	957.884
Årets resultat		294.061	0	294.061
Egenkapital, ultimo	510.000	741.945	0	1.251.945

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Øvrige finansielle indtægter	1.484	1
	<u>1.484</u>	<u>1</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Øvrige finansielle udgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 3 aktier a 100.000 kr., 3 aktier a 50.000 kr. og 3 aktier a 20.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	<u>0</u>
Aktiekapital 01.07.16	<u>510.000</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>510.000</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Anpartsselskabet Toldboden som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for SE Trading ApS, SE Finans A/S, SE Packing System A/S, Skagen Emballagefabrik A/S samt Anpartsselskabet Toldboden's mellemværende med Spar Nord Bank. Kautionen er maksimeret til 20.125 t.kr. Bankgælden i tilknyttede virksomheder udgør 18.608 t.kr.