

NORD-EAST COMPANY A/S

Vestre Strandvej 2
9990 Skagen

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

03/11/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

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

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 03/11/2018

Direktion

Mogens Schultz

Bestyrelse

Kurt Kirkedal Jensen

Brian Schultz

Mogens Schultz

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

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

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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående periode.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 finansiel 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. 2017 - 30. jun. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | -247.040 | 375.477 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -247.040 | 375.477 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 23.096 | 1.484 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 2 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | -223.942 | 376.961 |
| Skat af årets resultat | | 53.400 | -82.900 |
| Årets resultat | | -170.542 | 294.061 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -170.542 | 294.061 |
| I alt | | -170.542 | 294.061 |

Balance 30. juni 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 1.268.110 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 1.268.110 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 1.268.110 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.041.173 | 0 |
| Udsudte skatteaktiver | | 34.400 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 5.830 | 11.085 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.081.403 | 11.085 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.081.403 | 11.085 |
| Aktiver i alt | | 1.081.403 | 1.279.195 |

Balance 30. juni 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 2 | 510.000 | 510.000 |
| Overført resultat | | 571.403 | 741.945 |
| Egenkapital i alt | | 1.081.403 | 1.251.945 |
| Gæld til banker | | | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | | 0 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 0 | 27.250 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 27.250 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 0 | 27.250 |
| Passiver i alt | | 1.081.403 | 1.279.195 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 510.000 | 741.945 | 0 | 1.251.945 |
| Årets resultat | | -170.542 | | -170.542 |
| Egenkapital, ultimo | 510.000 | 571.403 | 0 | 1.081.403 |

Noter

1. Andre finansielle indtægter

| | 2017/18 kr. | 2016/17 t.kr. |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Øvrige finansielle indtægter | 23.096 | 1 |
| | <u>23.096</u> | <u>1</u> |

2. 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 01.07.17 | 510.000 |
| Aktie-/anpartskapital ultimo | <u>510.000</u> |

3. 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.

4. 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 26.604 t.kr. Bankgælden i tilknyttede virksomheder udgør 25.819 t.kr.