

Rossel Holding ApS

**Aksel Nielsens Vej 6
7140 Stouby**

CVR-nr. 27 23 10 39

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 15/11 2016

Peter Rossel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	10
Balance pr. 30. juni 2016	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rossel Holding ApS
Aksel Nielsens Vej 6
7140 Stouby

CVR-nr.: 27 23 10 39
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Hedensted

Direktion

Peter Rossel, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Rossel Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stouby, den 26. september 2016

Direktion

Peter Rossel
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Rossel Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rossel Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 26. september 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investering og handel og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 43.436, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.852.829.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rossel Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

Bruttotab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 til 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.

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

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Rossel Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

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

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til dagsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttotab		(19.305)	(150)
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	<u>(6.929)</u>	<u>(28.671)</u>
Resultat før finansielle poster		(26.234)	(28.821)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	3.087	61.435
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	475.343	342.531
Finansielle indtægter	4	13.819	31.287
Finansielle omkostninger	5	<u>(431.175)</u>	<u>(2.143.444)</u>
Resultat før skat		34.840	(1.737.012)
Skat af årets resultat	6	<u>8.596</u>	<u>59.673</u>
Årets resultat		<u>43.436</u>	<u>(1.677.339)</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(632.484)	(185.130)
Overført resultat		<u>575.920</u>	<u>(1.592.209)</u>
		<u>43.436</u>	<u>(1.677.339)</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.929
Materielle anlægsaktiver	7	<u>0</u>	<u>6.929</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	1.325.711	2.208.538
Kapitalandele i associerede virksomheder	9	2.824.203	2.698.860
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.149.914</u>	<u>4.907.398</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.149.914</u>	<u>4.914.327</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	392
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		6.127	102.564
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	10	0	57.784
Udskudt skatteaktiv	12	240.213	271.569
Selskabsskat		59.341	100.750
Tilgodehavender		<u>305.681</u>	<u>533.059</u>
Værdipapirer		1.014.791	498.739
Værdipapirer		<u>1.014.791</u>	<u>498.739</u>
Likvide beholdninger		<u>2.121.515</u>	<u>1.772.230</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.441.987</u>	<u>2.804.028</u>
Aktiver i alt		<u>7.591.901</u>	<u>7.718.355</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		250.000	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		809.914	1.442.398
Overført resultat		5.692.915	5.116.994
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	11	<u>6.852.829</u>	<u>6.909.392</u>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	13	<u>351.890</u>	<u>445.179</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>351.890</u>	<u>445.179</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		343.734	345.034
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		15.216	0
Selskabsskat		9.482	0
Anden gæld		<u>18.750</u>	<u>18.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>387.182</u>	<u>363.784</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>387.182</u>	<u>363.784</u>
Passiver i alt		<u>7.591.901</u>	<u>7.718.355</u>
Eventualposter mv.	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Nærtstående parter og ejerforhold	16		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	250.000	1.442.398	5.116.995	100.000	6.909.393
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(100.000)	(100.000)
Årets resultat	0	(632.484)	575.920	100.000	43.436
Egenkapital 30. juni 2016	250.000	809.914	5.692.915	100.000	6.852.829

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	6.929	28.671
	<u>6.929</u>	<u>28.671</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.929	28.671
	<u>6.929</u>	<u>28.671</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	95.037	114.294
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	(91.950)	(50.313)
Afskrivning af goodwill	0	(2.546)
	<u>3.087</u>	<u>61.435</u>
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	481.375	361.275
Andel af underskud i associerede virksomheder	(6.032)	(18.744)
	<u>475.343</u>	<u>342.531</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	6.127	3.700
Andre finansielle indtægter	7.692	27.587
	<u>13.819</u>	<u>31.287</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	13.200	9.000
Andre finansielle omkostninger	<u>417.975</u>	<u>2.134.444</u>
	<u>431.175</u>	<u>2.143.444</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	(8.596)	(2.409)
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>(57.264)</u>
	<u>(8.596)</u>	<u>(59.673)</u>
7 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>143.356</u>
Kostpris 1. juli 2015		<u>143.356</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>143.356</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		136.427
Årets afskrivninger		<u>6.929</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>143.356</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	1.300.000	1.100.000
Tilgang i årets løb	0	200.000
Afgang i årets løb	(125.000)	0
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.175.000</u>	<u>1.300.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	908.538	836.199
Årets afgang	(667.625)	0
Årets resultat	3.087	63.981
Afskrivning på goodwill	0	(2.546)
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	(93.289)	10.904
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>150.711</u>	<u>908.538</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.325.711</u>	<u>2.208.538</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Ejendomsselskabet NBG 22, Vejle ApS	Hedensted	100 %	(351.890)	93.289
Rossel Management ApS	Hedensted	100 %	809.731	1.748
Airport Car Cleaning ApS	Hedensted	100 %	515.980	(91.950)
			<u>973.821</u>	<u>3.087</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
9 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	2.165.000	2.165.000
Kostpris 30. juni 2016	2.165.000	2.165.000
Værdireguleringer 1. juli 2015	533.860	791.329
Årets resultat	475.343	342.531
Udbytte til moderselskabet	(350.000)	(600.000)
Værdireguleringer 30. juni 2016	659.203	533.860
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>2.824.203</u>	<u>2.698.860</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Sannes Malerforretning A/S	Hedensted	50 %	793.865	476.360
Ejendomsselskabet NiSa ApS	Hedensted	50 %	1.807.536	(6.032)
Ejendomsselskabet RF ApS	Hedensted	50 %	222.802	5.015
			<u>2.824.203</u>	<u>475.343</u>

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
10 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	57.784

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Kapitalejere

Udestående gæld	0	57.784
-----------------	---	--------

Noter til årsrapporten

11 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 250.000 anparter a nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
12 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	(271.569)	(280.117)
Anvendt i året	<u>31.356</u>	<u>8.548</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016	<u>(240.213)</u>	<u>(271.569)</u>
Materielle anlægsaktiver	(5.213)	(5.426)
Skattemæssigt underskud	(235.000)	(266.143)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>240.213</u>	<u>271.569</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>240.213</u>	<u>271.569</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>240.213</u>	<u>271.569</u>

13 Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Saldo 1. juli 2015	445.179	434.275
Hensat i året	0	10.904
Anvendt i året	<u>(93.289)</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo 30. juni 2016	<u>351.890</u>	<u>445.179</u>

Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører virksomheden Ejendomsselskabet NBG 22, Vejle ApS. Hensættelsen vedrører negativ indre værdi i de tilknyttede virksomheder.

Noter til årsrapporten

14 Eventualposter mv.

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomheden Ejendomsselskabet NBG 22, Vejle ApS' mellemværende med kreditinstitutter.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger.

16 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Peter Rossel

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Sanne og Peter Rossel