

NTG Holding A/S
Vangen 21, 6000 Kolding

Årsrapport for
1. maj 2015 - 30. april 2016

CVR-nr. 27 29 67 42

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. oktober 2016.

Norbert Thybo Gregersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for NTG Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 13. oktober 2016

Direktion

Norbert Thybo Gregersen

Bestyrelse

Mikkel T. L. Gregersen

Norbert Thybo Gregersen

Jesper T.L. Gregersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i NTG Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NTG Holding A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvor ledelsen redegør for væsentlig usikkerhed omkring datterselskabets evne til at fortsætte driften. Datterselskabets pengeinstitut har tilkendegivet, at de nuværende kreditfaciliteter i datterselskabet fastholdes for det kommende år. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vi er enige i ledelsens vurdering samt valg af regnskabspraksis.

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.

Kolding, den 13. oktober 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

NTG Holding A/S
Vangen 21
6000 Kolding

CVR-nr.: 27 29 67 42
Stiftet: 8. august 2003
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Bestyrelse

Mikkel T. L. Gregersen, Kolding
Norbert Thybo Gregersen, Kolding
Jesper T.L. Gregersen, Rødding

Direktion

Norbert Thybo Gregersen, Kolding

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Dattervirksomhed

Joko Components A/S, Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive holdingselskab samt udlejning af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 218.719 mod 160.029 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 60.244 mod 130.154 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Aktionæren har til styrkelse af selskabets kapitalgrundlag konverteret 1. mio. kr. af aktionærens løbende mellemværende med selskabet til et ansvarligt lån. Det ansvarlige lån træder i stedet for den i regnskabet for 2014-15 omtalte planlagte kapitalforhøjelse.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NTG Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Virksomheden har med virkning fra 1. maj 2015 førtidsimplementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Investeringsejendomme måles til dagsværdi. Tidligere blev investeringsejendomme indregnet som materielle aktiver og blev derfor målt til kostpris med fradrag af af- og nedskrivninger, idet investeringsejendomme ikke er virksomhedens hovedaktivitet. Gæld til finansiering af investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Indvirkningen på regnskabet for 2015-16 af ovenstående ændringer udgør en forøgelse af balancesummen med 950 t.kr., en forøgelse af egenkapitalen med 741 t.kr., samt en forøgelse af udskudt skat med 209 t.kr. Ændringen har ikke haft nogen indflydelse på årets resultat.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Som følge af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1849 af 15. december 2015 er sammenligningstalene ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis, men ændringen er indregnet på egenkapitalen ultimo 2015-16.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter, omkostninger vedr. investeringsejendomme samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet 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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
-----------	-------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model. Afkastsatserne (forrentningskravet) fastsættes ejendom for ejendom.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under "omkostninger vedrørende investeringsejendomme".

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Negative forskelsbeløb (badwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed og indtægtsføres over 3 år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter NTG Holding A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	218.719	160.029
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-95.729	-139.571
Driftsresultat	122.990	20.458
2 Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	84.314	145.505
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	103.250
3 Øvrige finansielle omkostninger	-149.597	-143.490
Resultat før skat	57.707	125.723
4 Skat af årets resultat	2.537	4.431
Årets resultat	60.244	130.154
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-105.855	-370.846
Overføres til overført resultat	166.099	501.000
Disponeret i alt	60.244	130.154

Balance 30. april

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	2.957.254	4.953.422
6	Investeringsejendomme	2.870.000	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.827.254</u>	<u>4.953.422</u>
7	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	489.651	395.506
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>489.651</u>	<u>395.506</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.316.905</u>	<u>5.348.928</u>
Omsætningsaktiver			
	Periodeafgrænsningsposter	4.773	0
	Tilgodehavender i alt	<u>4.773</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	2.548	10.500
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.321</u>	<u>10.500</u>
	Aktiver i alt	<u>6.324.226</u>	<u>5.359.428</u>

Balance 30. april

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Reserve for opskrivninger	0	505.714
10	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	39.650	145.505
11	Overført resultat	-697.165	-1.813.409
	Egenkapital i alt	<u>-157.515</u>	<u>-662.190</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	325.000	118.000
	Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	170.431
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>325.000</u>	<u>288.431</u>
Gældsforpligtelser			
12	Ansvarlig lånekapital	1.000.000	0
	Gæld til realkreditinstitutter	3.002.239	3.163.153
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.002.239</u>	<u>3.163.153</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	145.000	130.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.750	22.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	804.641	200.644
	Selskabsskat	0	17.754
	Anden gæld	1.164.111	2.199.636
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.154.502</u>	<u>2.570.034</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.156.741</u>	<u>5.733.187</u>
	Passiver i alt	<u>6.324.226</u>	<u>5.359.428</u>

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**15 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Koncernens likviditet har også i indeværende regnskabsår været stram. Det er derfor stadigvæk en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at datterselskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes.

Datterselskabets ledelse har i årets løb været i dialog med selskabets bankforbindelse, som har tilkendegivet fortsat at ville stille de givne kreditfaciliteter til rådighed, såfremt selskabet realiserer de forventede aktivitetsstigninger og realiserer positive likviditetsmæssige resultater for det kommende år.

Ledelsen aflægger som følge heraf årsrapporten under forudsætning om going concern.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Afskrivninger koncernbadwill	578.460	0
Joko Components A/S	-697.452	145.505
Regulering vedrørende Komax A/S	203.306	0
	<u>84.314</u>	<u>145.505</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	149.597	143.490
	<u>149.597</u>	<u>143.490</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	0	1.569
Årets regulering af udskudt skat	-1.900	-6.000
Regulering af tidligere års skat	-637	0
	<u>-2.537</u>	<u>-4.431</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Kostpris primo	4.777.690
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	-1.650.000
Tilgang	<u>19.965</u>
Kostpris ultimo	<u>3.147.655</u>
Opskrivninger primo	674.285
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	<u>-674.285</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	498.553
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	-403.881
Årets afskrivninger	<u>95.729</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>190.401</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.957.254</u>

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
6. Investeringsejendomme		
Korrektion som følge af ændret regnskabspraksis	1.920.404	0
Kostpris ultimo	1.920.404	0
Årets regulering til dagsværdi	949.596	0
Regulering til dagsværdi ultimo	949.596	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.870.000	0

Ved opgørelse af afkastet for de enkelte ejendomme tages udgangspunkt i forventede lejeindtægter ved fuld udlejning af ejendommene. Forventede drifts-, administrations- og vedligeholdelsesomkostninger fratrækkes. Den herefter beregnede værdi korrigeres for indregnet tomgangsleje for en passende periode samt forventede omkostninger til indretning og større vedligeholdelsesarbejder mv., ligesom deposita og forudbetalt leje tillægges. Afkastsatserne er fastsat på baggrund af eksterne mægleres bedømmelser af markedsniveauet.

Ved fastsættelsen af markedsværdien (bogført værdi) er følgende afkastprocenter lagt til grund:
 Vægtet gennemsnitlig afkastprocent 5,5 %

Følsomhedsanalyse:

Ændringer i afkastsatserne har væsentlig betydning for målingen af investeringsejendommene. En stigning i afkastsatserne fører til et fald i markedsværdien. Markedsudviklingen kan medføre et ændret krav til forrentningen af fast ejendom.

Nedenstående oversigt viser, hvorledes målingen af ejendomsporteføljen påvirkes, når afkastsatserne ændres i henholdsvis op- og nedadgående retning:

Afkast%	Værdi af ejendomsportefølje kr.	Regnskabsmæssig værdi kr.	Regulering kr.
6,50 %	2.430.000	2.870.000	-440.000
4,50 %	3.320.000	2.870.000	450.000

Noter

	30/4 2016	30/4 2015	
7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed			
Kostpris primo	950.001	700.000	
Tilgang i årets løb	0	250.001	
Afgang i årets løb	-500.000	0	
Kostpris ultimo	450.001	950.001	
Opskrivninger primo	-962.314	-1.107.819	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-697.452	145.505	
Årets tilbageførsler på afgang	1.107.819	0	
Korrektion egenkapital datterselskab (ændret regnskabspraksis)	-296.265	0	
Regulering tidligere år	309.402	0	
Årets afskrivninger på badwill	578.460	0	
Opskrivninger ultimo	39.650	-962.314	
Modregnet i tilgodehavender	0	237.388	
Overført til hensatte forpligtelser	0	170.431	
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	407.819	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	489.651	395.506	
I regnskabsposten indgår badwill med	674.868	1.562.730	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Joko Components A/S, Kolding	100 %	1.164.519	-697.452
8. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000	
	500.000	500.000	
9. Reserve for opskrivninger			
Reserve for opskrivninger primo	505.714	505.714	
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-505.714	0	
	0	505.714	

Noter

	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	145.505	516.351
Resultatandel	<u>-105.855</u>	<u>-370.846</u>
	<u>39.650</u>	<u>145.505</u>
11. Overført resultat		
Overført resultat primo	-1.813.409	-2.314.409
Korrektion som følge af ændret praksis i datterselskab	-296.265	0
Opskrivning investeringsejendomme som følge af ændret regnskabspraksis	740.696	0
Årets overførte overskud eller underskud	166.099	501.000
Opløsning af tidligere års opskrivninger	<u>505.714</u>	<u>0</u>
	<u>-697.165</u>	<u>-1.813.409</u>
12. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>

Det ansvarlige lån er efterstillet øvrige kreditorer og forrentes med 2 % p.a. Løbende forretning betales til hovedaktionæren, men der vil alene foretages afdrag, når likviditeten tillader dette.

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2015</u>
Ansvarlig lånekapital	0	0	1.000.000	0
Gæld til realkreditinstitutter	<u>145.000</u>	<u>2.391.307</u>	<u>3.147.239</u>	<u>3.293.153</u>
	<u>145.000</u>	<u>2.391.307</u>	<u>4.147.239</u>	<u>3.293.153</u>

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.293 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2016 udgør 5.827 t.kr.

Noter

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 850 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Joko Componens A/S' engagement med pengeinstitut.

15. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.