

Nørballe Mikkelsen Holding ApS

Kildevældsvej 14B
2830 Virum

CVR-nr. 28 84 77 42

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 31/05 2017



Thomas Nørballe Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Nørballe Mikkelsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 31. maj 2017

Direktion


Thomas Nørballe Mikkelsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nørballe Mikkelsen Holding ApS
Kildevældsvej 14B
c/o Thomas Nørballe Mikkelsen
2830 Virum

CVR-nr.: 28 84 77 42
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Thomas Nørballe Mikkelsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab for diverse aktiviteter inden for skibsdrift, befragtning og administration og anden dermed i forbindelse stående virksomhed. Formålet omfatter endvidere investering i fast ejendom og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 63.214, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 671.137.

Finansiering

Selskabet har modtaget tilsagn om finansiel støtte fra selskabets anpartshaver til sikring af selskabets fortsatte drift frem til 31. december 2017.

Baseret på ovenstående vurderer ledelsen, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og regnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørballe Mikkelsen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og kontorhold mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne opførte investeringsejendomme omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, herunder købsomkostninger og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		80.832	310.005
Finansielle indtægter		0	11.781
Finansielle omkostninger		-17.618	-71.454
Resultat før skat		63.214	250.332
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		63.214	250.332

Resultatdisponering

Overført resultat		63.214	250.332
		63.214	250.332

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme		<u>1.285.000</u>	<u>1.285.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.285.000</u>	<u>1.285.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.285.000</u>	<u>1.285.000</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.285.000</u></u>	<u><u>1.285.000</u></u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-796.137</u>	<u>-859.351</u>
Egenkapital	2	<u>-671.137</u>	<u>-734.351</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>656.717</u>	<u>710.515</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>656.717</u>	<u>710.515</u>
Gæld til realkreditinstitutter	3	53.926	52.343
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>1.245.494</u>	<u>1.256.493</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.299.420</u>	<u>1.308.836</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.956.137</u>	<u>2.019.351</u>
Passiver i alt		<u><u>1.285.000</u></u>	<u><u>1.285.000</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har modtaget tilsagn om finansiel støtte fra selskabets anpartshaver til sikring af selskabets fortsatte drift frem til 31. december 2017.

Baseret på ovenstående vurderer ledelsen, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og regnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	<u>al</u>	<u>resultat</u>	<u></u>
Saldo primo 1. januar 2016	125.000	-859.351	-734.351
Årets resultat	0	63.214	63.214
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>-796.137</u>	<u>-671.137</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	441.493	551.664
Mellem 1 og 5 år	<u>215.224</u>	<u>158.851</u>
Langfristet del	656.717	710.515
Inden for et år	<u>53.926</u>	<u>52.343</u>
	<u>710.643</u>	<u>762.858</u>