

Nørballe Mikkelsen Holding ApS

Kildevældsvej 14B

2830 Virum

CVR-nr. 28 84 77 42

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 31/05 2016

Thomas Nørballe Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 31. maj 2016

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
Regnskabsår: 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 2015 udviser et overskud på kr. 250.332, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 734.351.

Kapitalberedskabet

Selskabet har modtaget tilsagn om finansiel støtte fra selskabets anpartshaver til sikring af selskabets fortsatte drift frem til 30. juni 2017.

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

Begivenheder 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i DKK.

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.

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme 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.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger. Kostprisen for egne opførte investeringejendomme 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 investeringejendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I Balancen indregnes under posten " kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til " Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skal indregnes i balancen som beregnet skal af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		310.005	2.937
Finansielle indtægter		11.781	3.092
Finansielle omkostninger		<u>-71.454</u>	<u>-3.760.971</u>
Resultat før skat		250.332	-3.754.942
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>250.332</u>	<u>-3.754.942</u>

Resultatdisponering

Overført overskud		<u>250.332</u>	<u>-3.754.942</u>
		<u>250.332</u>	<u>-3.754.942</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> 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>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>1.166</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>1.166</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>110.405</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>110.405</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>111.571</u>
Aktiver i alt		<u>1.285.000</u>	<u>1.396.571</u>

Balance pr. 31. december 2015 (Fortsat)

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-859.351	-2.683.655
Egenkapital	2	-734.351	-2.558.655
Gæld til realkreditinstitutter		710.515	763.766
Langfristede gældsforpligtelser	3	710.515	763.766
Gæld til realkreditinstitutter	3	52.343	51.877
Kreditinstitutter	3	0	1.367.106
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	38.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.256.493	1.557.341
Anden gæld		0	176.386
Kortfristede gældsforpligtelser		1.308.836	3.191.460
Gældsforpligtelser i alt		2.019.351	3.955.226
Passiver i alt		1.285.000	1.396.571
Going concern	1		

Noter til årsrapporten

1 Going concern

Selskabet har modtaget tilsagn om finansiel støtte fra selskabets anparthaver til sikring af selskabets fortsatte drift frem til 30. juni 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
	al	resultat	
Saldo primo 1. januar 2015	125.000	-2.683.655	-2.558.655
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	1.573.972	1.573.972
Årets resultat	0	250.332	250.332
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-859.351	-734.351

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

3 Langfristede gældsforpligtelser

	2015	2014
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	551.664	556.258
Mellem 1 og 5 år	158.851	207.508
Langfristet del	710.515	763.766
Inden for et år	52.343	51.877
	762.858	815.643