

NEGENDAHL HOLDING ApS

Gl. Møllevej 34
6580 Vamdrup

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/09/2017

Per Mandrup
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NEGENDAHL HOLDING ApS
Gl. Møllevej 34
6580 Vamdrup

CVR-nr: 30596064
Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

Revisor REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
Aalborgvej 3
9280 Storvorde
DK Danmark
CVR-nr: 25900405
P-enhed: 1008283253

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i NEGENDAHL HOLDING APS

Vi har opstillet årsregnskabet for Negendahl Holding ApS for regnskabsåret 01.05.2016 – 30.03.2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mou, 08/09/2017

Tommy Thulstrup
Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS
CVR: 25900405

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. og aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i Årsregnskabslovens par. 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Resultatopgørelse

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat før skat. Andel af dattervirksomhedens skat indregnes under skat af ordinært resultat.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v..

Årets skat, 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.

Balance

Balancen i foregående regnskabsår har været behæftet med væsentlig fejl. Fejlene er nu korrigeret som nedenfor anført.

Tilgodehavender er korrigeret med kr. 49.780 og udgør ultimo 2015/16 kr. 49.780

Likvide midler er korrigeret med kr. 20.908 og udgør ultimo 2015/16 20.908

Gæld til selskabsdeltager er korrigeret med kr. 144.765 og udgør ultimo 2015/16 kr. 147.860

Overført resultat er korrigeret med kr. -74.077 og udgør ultimo 2015/16 kr. -204.672. Korrektionen er tab på udlån til et selskab ejet af selskabsdeltager. Selskabet er tvangsopløst.

Herefter ingen yderligere ændringer.

Kapitalandel i dattervirksomhed måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalen i dattervirksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst sam aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes under egenkapitalen.

Gæld iøvrigt er indregnet til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-5.000	-2.500
Resultat af ordinær primær drift		-5.000	-2.500
Ordinært resultat før skat		-5.000	-2.500
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-5.000	-2.500
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.000	-2.500
I alt		-5.000	-2.500

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	
Andre tilgodehavender		103.071	49.780
Tilgodehavender i alt		103.071	49.780
Likvide beholdninger		71.547	20.908
Omsætningsaktiver i alt		174.618	70.688
Aktiver i alt		174.618	70.688

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-209.672	-204.672
Egenkapital i alt		-84.672	-79.672
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	2.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		115.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		139.290	147.860
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		259.290	150.360
Gældsforpligtelser i alt		259.290	150.360
Passiver i alt		174.618	70.688

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab via ejerandele i andre selskaber og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Fravalg af revision

Direktionen anser betingelserne for fortsat at undlade revision for opfyldt.

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets kapital er tabt, men det forventes at der fremadrettet vil tilgå selskabet overskudsandel fra drift af et nystiftet Iværksætterselskab som associeret virksomhed med ejerandel på 50%. Finansiering af selskabet foretages af kapitalejer. Der skal ikke anvendes fremmedkapital.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen

5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Ingen ansatte.