

Northbridge ApS
Jernholmen 48 D, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 30 60 45 04

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

Rikke Hallengren
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Northbridge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 13. december 2016

Direktion

Rikke Hallengren

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Northbridge ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Northbridge ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på ledelsens bemærkninger om forventningerne til udviklingen i det kommende regnskabsår, jf. note 1. Vi har drøftet det likvide beredskab med direktionen, og har i den forbindelse forstået, at der fortsat arbejdes på tilvejebringelse af yderligere likviditet med henblik på videreførelse og udvidelse af aktiviteten. Ledelsen har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen bekræftet, at tilvejebringelsen af yderligere likvide ressourcer er en forudsætning for iværksættelse af nye tiltag i selskabet samt forudsat, at det nødvendige likvide beredskab vil blive tilvejebragt. Vi har ikke haft grundlag for at være uenige med ledelsens udlægning, men understreger, at vi opfatter tilvejebringelsen af et bedre likvidt beredskab samt en forøgelse af omsætningen som afgørende for selskabets fortsatte eksistens på længere sigt.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse at selskabet har tabt mere end 50% af dets kapital og dermed er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabsloven § 119.

København, den 13. december 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Kasper Rabing Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Northbridge ApS
Jernholmen 48 D
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 30 60 45 04
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Rikke Hallengren

Revision

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nørre Farimagsgade 11
1364 København K

Dattervirksomheder

IMC A/S, Hvidovre
New Heading ApS, Hvidovre
Head RC ApS, Hvidovre
Southbridge ApS, Hvidovre
Elyq ApS, Hvidovre

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Northbridge ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders 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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	-758.950	-8.434
Driftsresultat	-758.950	-8.434
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-243.058
Andre finansielle indtægter	9.750	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.250	-1.131
Resultat før skat	-750.450	-252.623
3 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-750.450	-252.623
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-750.450	-252.623
Disponeret i alt	-750.450	-252.623

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	-1.052.441	-301.991
	Egenkapital i alt	-927.441	-176.991
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	601.200	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	601.200	0
	 Kortfristet del af langfristet gæld	 111.600	 0
	Gæld til pengeinstitutter	200	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	68.368	67.118
	Gæld til tilknyttede virksomheder	75.462	75.462
	Anden gæld	70.611	34.411
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	326.241	176.991
	 Gældsforpligtelser i alt	 927.441	 176.991
	 Passiver i alt	 0	 0

Noter

2015/16

2014/15

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Northbridge ApS driver virksomhed som holdingselskab og har hovedformål at eje aktier og anpartar i andre selskaber.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har flere år oplevet et driftsunderskud. Ledelsen arbejder på tilvejebringelse af yderligere likviditet til fastholdelse og udvidelse af aktiviteter i selskabet. Ledelsen forventer at kunne forsætte selskabet på going concern vilkår. Ledelsen arbejder med tilvejebringelse af grundlag for den videre drift og har valgt ikke at iværksætte væsentlige tiltag før den kapacitets- og likviditetsmæssige situation er genoprettet.

Der er indhentet en støtteerklæring fra 3. part, som bekræfter at støtte selskabet likviditetsmæssigt i perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2015	1.691.250	1.691.250		
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.691.250</u>	<u>1.691.250</u>		
Opskrivninger 1. juli 2015	-1.691.250	-1.448.192		
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	-243.058		
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>-1.691.250</u>	<u>-1.691.250</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>		
Tilknyttede virksomheder:				
	Hjemsted	Ejerandel		
IMC A/S	Hvidovre	100 %		
New Heading ApS	Hvidovre	100 %		
Head RC ApS	Hvidovre	100 %		
Southbridge ApS	Hvidovre	100 %		
Elyq ApS	Hvidovre	100 %		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000		
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>		
6. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli 2015	-301.991	-49.368		
Årets overførte overskud eller underskud	-750.450	-252.623		
	<u>-1.052.441</u>	<u>-301.991</u>		
7. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2016	Gæld i alt 30/6 2015
Gæld til pengeinstitutter	111.600	154.800	712.800	0
	<u>111.600</u>	<u>154.800</u>	<u>712.800</u>	<u>0</u>