
Not Holding ApS

Præstø Landevej 5, 4700 Næstved

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 31 36 81 62

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 31/05 2016

John Nielsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Not Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

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 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31. maj 2016

Direktion

John Henning Vang Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Not Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Not Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Næstved, den 31. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Preben Majdahl Nielsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Not Holding ApS
Præstø Landevej 5
4700 Næstved

CVR-nr.: 31 36 81 62
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 8. regnskabsår
Hjemstedskommune: Næstved

Direktion

John Henning Vang Nielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Not Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering, finansiering samt aktiebesiddelse i datterselskaber.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 28.664, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 2.010.976.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-12.438	-13.048
Bruttoresultat		-12.438	-13.048
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	-14.886	-106.710
Finansielle indtægter	2	25.449	28.385
Finansielle omkostninger	3	-26.789	-9.875
Resultat før skat		-28.664	-101.248
Skat af årets resultat	4	0	-1.372
Årets resultat		-28.664	-102.620

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	101.200	99.800
Overført resultat	-129.864	-202.420
	-28.664	-102.620

Balance 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	430.718	545.604
Finansielle anlægsaktiver		430.718	545.604
Anlægsaktiver		430.718	545.604
Andre tilgodehavender		100.000	100.000
Selskabsskat		34.153	54.594
Tilgodehavender		134.153	154.594
Værdipapirer	6	435.717	0
Likvide beholdninger		1.304.397	1.836.851
Omsætningsaktiver		1.874.267	1.991.445
Aktiver		2.304.985	2.537.049
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.885.976	2.015.841
Egenkapital	7	2.010.976	2.140.841
Gæld til tilknyttede virksomheder		184.059	287.970
Anden gæld		8.750	8.438
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Kortfristet gæld		294.009	396.208
Gældsforpligtelser		294.009	396.208
Passiver		2.304.985	2.537.049

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Andel af overskud i dattervirksomheder	-40.559	-106.710
Regulering andel datter tidligere år	25.673	0
	-14.886	-106.710
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	25.449	28.385
	25.449	28.385
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	12.087	9.052
Andre finansielle omkostninger	14.702	823
	26.789	9.875
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	1.372
	0	1.372

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	1.476.568	1.476.568
Kostpris 31. december	1.476.568	1.476.568
Værdireguleringer 1. januar	-930.964	-724.254
Årets resultat	-14.886	-106.710
Udbytte til moderselskabet	-100.000	-100.000
Værdireguleringer 31. december	-1.045.850	-930.964
Regnskabsmæssig værdi 31. december	430.718	545.604

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Næstved Oliefyrs Teknik ApS	Næstved	125.000	100%	430.718	-40.559

	2015 DKK	2014 DKK
6 Værdipapirer		
Obligationer	435.717	0
	435.717	0

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
7 Egenkapital			
Egenkapital 1. januar	125.000	2.015.840	2.140.840
Årets resultat	0	-28.664	-28.664
Foreslået udbytte	0	-101.200	-101.200
Egenkapital 31. december	125.000	1.885.976	2.010.976

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Not Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder kontorhold mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede dan ske datter virk som heder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

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

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

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

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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