

NEDERGAARD IT HOLDING ApS

Hattemagervej 22
9300 Sæby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

03/05/2017

Carsten Nedergaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NEDERGAARD IT HOLDING ApS Hattemagervej 22 9300 Sæby
	CVR-nr: 31875803
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nordjyske Bank Vestergade 21 9300 Sæby
Revisor	Revisionsfirmaet Peter Berg Stygge Krumpens Vej 6 9300 Sæby DK Danmark
	CVR-nr: 21052302
	P-enhed: 1001696109

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 og indstiller årsrapporten til godkendelse på generalforsamlingen.

Jeg erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Sæby, den 03/05/2017

Direktion

Carsten Nedergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejer i Nedergaard IT Holding ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Nedergaard IT Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 års-regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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.

Sæby, 03/05/2017

Peter Berg
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR: 21052302

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet i lighed med tidligere år været investering i datterselskaber og værdipapirer.

Årets resultat udgør et overskud på kr. 17.150. Selskabets samlede egenkapital er kr. 1.453.627.

Årets overskud foreslåes fordelt, jvf. overskudsdisponeringen i resultatopgørelsen.

Selskabet har ikke haft ansatte i årets løb, og der er ikke udbetalt vederlag til direktion.

Selskabet forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Koncernen omfatter selskabet og det 100% ejet datterselskaber Nedergaard IT ApS og det 91% ejede datterselskab Montes A/S.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab idet koncernen ikke overskrider de i Årsregnskabsloven § 110 opregnede størrelser.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som sidste år. Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansierings indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, renter af mellemværende af udlån m.fl.. I resultatopgørelsen medregnes de beløb som vedrører regnskabsåret.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til indre værdi, dog er nyanskaffet datterselskab værdiansat til anskaffelsessum.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amotiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Værdipapirer:

Værdipapirer er omsætningsaktiver og er værdiansat til børskursen på balancedagen.

Kursændringer er medtaget i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-12.000	-9.875
Bruttoresultat		-12.000	-9.875
Resultat af ordinær primær drift		-12.000	-9.875
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		122.153	36.175
Andre finansielle indtægter		66.620	32.247
Øvrige finansielle omkostninger		-189.123	-4.574
Ordinært resultat før skat		-12.350	53.973
Skat af årets resultat		29.500	-5.234
Årets resultat		17.150	48.739
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		122.153	36.175
Overført resultat		-208.403	-88.636
I alt		17.150	48.739

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.635.756	549.774
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	5.635.756	549.774
Anlægsaktiver i alt		5.635.756	549.774
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			44.257
Udsudte skatteaktiver		29.500	
Tilgodehavende skat		36.656	1.141
Andre tilgodehavender			200.000
Tilgodehavender i alt		66.156	245.398
Andre værdipapirer og kapitalandele			836.387
Værdipapirer og kapitalandele i alt			836.387
Likvide beholdninger		2.888	5.954
Omsætningsaktiver i alt		69.044	1.087.739
Aktiver i alt		5.704.800	1.637.513

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		546.927	424.774
Overført resultat		661.150	869.553
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		1.436.477	1.520.527
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.479.759	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.479.759	
Gæld til realkreditinstitutter		1.072.139	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		706.425	
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.000	116.986
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.788.564	116.986
Gældsforpligtelser i alt		4.268.323	116.986
Passiver i alt		5.704.800	1.637.513

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	424.774	869.553	101.200	1.520.527
Betalt udbytte				-101.200	-101.200
Årets resultat		122.153	-208.403	103.400	17.150
Egenkapital, ultimo	125.000	546.927	661.150	103.400	1.436.477

Anpartskapitalen er ikke ændret siden stiftelsen i 2008.

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i Nedergaard IT ApS, 100% ejet kr.	Kapitalandele i Montes A/S, 91% ejt kr.
Kostpris primo	125.000	0
Tilgang	0	4.963.829
Kostpris ultimo	125.000	4.963.829
Nettoopskrivninger primo	424.774	0
Andel i årets resultat jf. note	122.153	0
Nettoopskrivninger ultimo	546.927	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	671.927	4.963.829

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nedergaard IT ApS, Frederikshavn	100%	671.927	122.153
Montes A/S, Hjørring (regnskab 2015/16)	91%	2.473.992	422.369

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Lån K & F Holding ApS	2.479.759	0	2.479.759	1.165.537
	2.479.759	0	2.479.759	1.165.537

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Nedergaard IT APS og Montes A/S.

Selskabet har stillet kaution overfor Nordjyske Banks mellemværede

med Montes A/S, max. kr. 2.000.000.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for mellemværende med Nordjyske Bank, stillet pant i aktierne i Montes A/S.