

TEL. : +45 3946 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Aktieselskabet Niels Larsen, Ringsted

Haslevvej 11, 4100 Ringsted

(CVR nr. 52 13 03 28)

Årsrapport for perioden 1. oktober 2016 – 30. september 2017

Godkendt på generalforsamlingen

den 213 2018



Dirigent Per Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2 - 3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 10
Resultatopgørelse for 2016/17	11
Balance pr. 30. september 2017	12 - 13
Noter	14 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Aktieselskabet Niels Larsen, Ringsted.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 2. marts 2018

Direktion

Per M. Sørensen

Bestyrelse

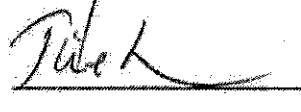
Per M. Sørensen



Anne Marie Sørensen



Liza Sørensen



Tine Solberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Aktieselskabet Niels Larsen, Ringsted

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aktieselskabet Niels Larsen, Ringsted for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser

kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 2. marts 2018
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR. nr. 18 96 79 01


Palle Hartvig-Johansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab: Aktieselskabet Niels Larsen, Ringsted
Hasselvej 11
4100 Ringsted
CVR nr. 52 13 03 28

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

Hjemstedskommune: Ringsted

Bestyrelse: Per M. Sørensen
Anne Marie Sørensen
Liza Sørensen
Tine Solberg

Direktion: Per M. Sørensen

Revision: BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive handel med maskiner og reservedele inden for landbrug, havebrug, værktøj og værktøjsmaskiner.

Udvikling i regnskabsåret:

Årets resultat anses for ikke at være tilfredsstillende.

Selskabets ejendom er i regnskabsåret opskrevet til dagsværdi, hvilket har påvirket årets resultat med t.kr. 0. Aktivsummen er forøget med t.kr. 8.508 og egenkapitalen er påvirket positiv med t.kr. 6.636 under "Reserve for opskrivning".

Derudover er varelageret nedskrevet med kr. 4. mio. og tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er nedskrevet med kr. 1,6 mio.

Den økonomiske situation

Selskabet har påbegyndt at afvikle sine aktiviteter, herunder salg af selskabets ejendom. Selskabet har efter statusdagen fået finansieringen på plads til denne afvikling. Det er ledelsens forventning at denne afvikling strækker sig over et par regnskabsår. Det er derfor ledelsens opfattelse at selskabets likviditetsmæssige ressourcer er tilstrækkelige til den fortsatte drift, hvorfor ledelsen aflægger regnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Det er ledelsens opfattelse, at udover ovenstående, er der ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Aktieselskabet Niels Larsen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som følge af et mere retvisende billede ændret på følgende områder:

Grunde og bygninger opskrives til dagsværdi efter ÅRL §41.

Sammenligningstal er ikke tilpasset.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen har ingen effekt på årets resultat før skat eller årets resultat. Balancesummen er forøget med t.kr. 8.508, mens egenkapital pr. 30. september 2017 forøges med t.kr. 6.636.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt 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. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiel post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Rente- og Valutaswap

Rente- og Valutaswap måles til dagsværdi. Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen løbende.

RESULTATOPGØRELSEN**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning, andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS – fortsat**Selskabsskat og udskudt skat**

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.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Grunde måles til kostpris. Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen.

Afskrivningsperioden er fastsat ud fra den vurderede økonomiske brugstid, der udgør:

Bygninger.....	30 år
Driftsmateriel og inventar.....	5 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Ejendomme opskrives løbende til dagsværdi efter ÅRL §41. Der foretages løbende afskrivninger af opskrivningen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Unoterede aktier måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de med rimelig sikkerhed kan forventes at kunne realiseres til.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den beregnede effektive rente på optagelsestidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....	2	-3.789.479	3.123.786
Personaleudgifter.....	3	2.609.470	3.015.582
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		-6.398.949	108.204
Afskrivninger	4	197.683	218.303
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-6.596.632	-110.099
Finansielle indtægter.....	5	18.988	12.025
Finansielle udgifter	6	898.048	1.078.355
RESULTAT FØR SKAT.....		-7.475.692	-1.176.429
Skat af årets resultat.....	7	-1.871.713	0
ÅRETS RESULTAT.....		-5.603.979	-1.176.429

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Overført resultat.....		-5.603.979	-1.176.429
		<u>-5.603.979</u>	<u>-1.176.429</u>

BALANCE pr. 30. september 2017

<u>AKTIVER</u>	Note	30/9 2017 kr.	30/9 2016 kr.
Grunde og bygninger.....		10.000.000	1.682.396
Driftsmateriel og inventar.....		30.000	49.215
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8	10.030.000	1.731.611
Andre kapitalandele.....		0	110.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		0	110.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT		10.030.000	1.841.611
VAREBEHOLDNINGER		3.810.438	14.210.318
Tilgodehavender fra salg.....		872.852	1.261.849
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	1.647.809
Andre tilgodehavender.....		46.635	3.455
Periodeafgrænsning.....		0	17.590
TILGODEHAVENDER.....		919.487	2.930.703
LIKVIDE BEHOLDNINGER		2.679.742	10.820
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		7.409.667	17.151.841
AKTIVER I ALT		17.439.667	18.993.452

BALANCE pr. 30. september 2017

		30/9 2017	30/9 2016
<u>PASSIVER</u>	Note	kr.	kr.
Aktiekapital		5.000.000	5.000.000
Reserve for opskrivning.....		6.636.074	0
Overført resultat.....		-8.500.013	-2.896.034
EGENKAPITAL I ALT	9	3.136.061	2.103.966
Hensættelse til forsørgelsesfond.....		15.000	150.000
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....		15.000	150.000
Realkredit.....		4.098.827	5.109.800
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER.....	10	4.098.827	5.109.800
Kortfristet del af langfristet gæld.....	10	1.089.516	1.071.816
Bankgæld.....		0	3.843.721
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		5.553.178	4.199.730
Gæld til kapitalejer.....		1.429.498	1.222.289
Anden gæld		2.117.587	1.292.130
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		10.189.779	11.629.686
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		14.288.606	16.739.486
PASSIVER I ALT		17.439.667	18.993.452
Nærtstående parter.....	11		
Ejerforhold.....	12		
Sikkerhedsstillelser.....	13		
Kautions, garanti- og andre eventualforpligtelser.....	14		

NOTER

	2016/2017	2015/16
	kr.	kr.

Note 1 - Going Concern

Selskabet har påbegyndt at afvikle sine aktivieter, herunder salg af selskabets ejendom. Selskabet har efter statusdagens fået finansieringen på plads til denne afvikling. Det er ledelsens forventning at denne afvikling strækker sig over et par regnskabsår. Det er derfor ledelsens opfattelse at selskabets likviditetsmæssige ressourcer er tilstrækkelige til den fortsatte drift, hvorfor ledelsen aflægger regnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Note 2 - Bruttoresultat

Bruttoresultatet er negativ påvirket med en nedskrivning på kr. 4. mio. af varelageret som følge af selskabets afvikling af aktiviteten. Derudover er bruttoresultatet ligeledes påvirket negativt af en nedskrivning af tilgodehavende til tilknyttet virksomhed på kr. 1.647.809.

Note 3 - Personaleomkostninger

Gager og lønninger.....	2.377.517	3.271.722
Forsørgelsesfond.....	0	-562.808
Pensionsbidrag.....	181.060	240.948
Lovpligtige sociale udgifter.....	50.893	65.720
	<u>2.609.470</u>	<u>3.015.582</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	<u>6</u>	<u>8</u>

Note 4 - Afskrivninger

Afskrivning driftsmidler.....	7.500	28.120
Afskrivning bygninger.....	190.183	190.183
	<u>197.683</u>	<u>218.303</u>

Note 5 - Finansielle indtægter

Finansielle indtægter tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle indtægter, øvrige	18.988	12.025
	<u>18.988</u>	<u>12.025</u>

Note 6 - Finansielle udgifter

Finansielle udgifter tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle udgifter, øvrige	898.048	1.078.355
	<u>898.048</u>	<u>1.078.355</u>

NOTER

	2016/2017	2015/16
	kr.	kr.
Note 7 - Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering vedrørende eventualskat	-1.871.713	0
	<u>-1.871.713</u>	<u>0</u>
	Grunde og bygninger	Driftmateriel og inventar
Note 8 - Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum, primo.....	10.583.075	2.854.236
Tilgang til kostpris.....	0	0
Afgang til kostpris.....	0	140.600
Anskaffelsessum, ultimo.....	<u>10.583.075</u>	<u>2.713.636</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo.....	8.900.679	2.805.021
Afskrivninger vedr. årets afgang.....	0	128.885
Tilbageført afskrivning tidligere år.....	0	0
Årets afskrivninger.....	190.183	7.500
Akkumulerede afskrivninger, ultimo.....	<u>9.090.862</u>	<u>2.683.636</u>
Opskrivning, primo	0	0
Årets opskrivning.....	8.507.787	0
Akkumulerede opskrivninger, ultimo.....	<u>8.507.787</u>	<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>10.000.000</u>	<u>30.000</u>

Ejendommen er opskrevet til det provenue der som minimum forventes ved det salg der forventes gennemført i det kommende regnskabsår.

NOTER

	2016/2017	2015/16
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 9 - Egenkapital</u>		
Aktiekapital.....	5.000.000	5.000.000
fordeling		
1 stk. kr. 2.000.000, 2 stk. kr. 500.000, 13 stk. kr. 100.000, 7 stk. kr. 50.000,		
20 stk. kr. 10.000, 4 stk. kr. 5.000, 25 stk. kr. 4.000, 1 stk. kr. 3.000,		
11 stk. kr. 1.000, 26 stk. kr. 500, 30 stk. kr. 100.		
Der har ikke været bevægelser på kapitalen de sidste 5 år.		
Reserve for opskrivning:		
Saldo primo.....	0	0
Årets opskrivning.....	6.636.074	0
Overført til næste år.....	6.636.074	0
Overført resultat:		
Saldo primo.....	-2.896.034	-1.719.605
Overført af årets resultat.....	-5.603.979	-1.176.429
Overført til næste år.....	-8.500.013	-2.896.034
EGENKAPITAL I ALT	3.136.061	2.103.966

Note 10 - Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, med forfald indenfor 1 år, er opført under kortfristet gæld

Af den langfristede gæld forfalder følgende til

betaling senere en 5 år efter balancedagen.....	0	822.536
Langfristet gæld til forfald 2-5 år.....	4.098.827	4.287.264
	<u>4.098.827</u>	<u>5.109.800</u>

NOTER**Note 11 - Nærtstående parter****Bestemmende indflydelse**

NILA Holding ApS Haslevvej 11, 4100 Ringsted, som er moderselskab

Øvrige Nærtstående parter

Hastrac A/S, Birkegårdsvej 30, 8361 Hasselager, der er søsterselskab.

Note 12 - Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller mindst 5 % og over kr. 250.000 af aktiekapitalen på kr. 5.000.000:

NILA Holding ApS Haslevvej 11, 4100 Ringsted.

Note 13 - Sikkerhedsstillsler, koncern og moderselskab

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 5.187, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør t.kr. 10.000.

Til sikkerhed for selskabets mellemværender med pengeinstitutter er tinglyst ejerpantebreve i selskabets ejendomme for i alt kr. 6.250.0000

Derudover er der stillet virksomhedspant for i alt kr. 8.000.000 i selskabets varelager, fordringer, driftsmateriel og immaterielle rettigheder, med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 4.729.

Note 14 - Kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser, koncern og moderselskab

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for i alt kr. 372.036 heraf forfalder kr. 97.632 indenfor 1 år.

Selskabet er sambeskattet med den øvrige koncern og hæfter derfor for selskabsskatten.