

**Nørrestrand Holding, Horsens A/S**

**c/o Carsten Rosendal Nielsen**

**Birkeholm 27**

**8700 Horsens**

**CVR-nr. 78 72 70 12**

**Årsrapport for 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 30/08 2016

---

Carsten Rosendal Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	15
Noter til årsrapporten	16

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Nørrestrand Holding, Horsens A/S  
c/o Carsten Rosendal Nielsen  
Birkeholm 27  
8700 Horsens

CVR-nr.: 78 72 70 12  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Horsens

### Bestyrelse

Poul Rosendal Nielsen  
Carsten Rosendal Nielsen  
Jonna Rosendal Thomsen

### Direktion

Poul Rosendal Nielsen, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

### Pengeinstitut

Sydbank A/S

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Nørrestrand Holding, Horsens A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24. august 2016

### Direktion

Poul Rosendal Nielsen  
direktør

### Bestyrelse

Poul Rosendal Nielsen

Carsten Rosendal Nielsen

Jonna Rosendal Thomsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Nørrestrand Holding, Horsens A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nørrestrand Holding, Horsens A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

#### 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 24. august 2016

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er formueadministration.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 22.959, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.158.332.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørrestrand Holding, Horsens A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder drift af ejendomme.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Nørrestrand Holding, Horsens A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### Andre værdipapirer, anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte aconto-skatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.930</b>	<b>262.947</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	215.270	(134.896)
Andre driftsomkostninger		<u>(6.932)</u>	<u>(45.315)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>212.268</b>	<b>82.736</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(258.958)	(25.705)
Finansielle indtægter	2	7.796	74.278
Finansielle omkostninger	3	<u>(74.051)</u>	<u>(9.870)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(112.945)</b>	<b>121.439</b>
Skat af årets resultat	4	<u>89.986</u>	<u>(67.469)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(22.959)</u></b>	<b><u>53.970</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		400.000	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(2.841)	(725.705)
Overført resultat		<u>(420.118)</u>	<u>(2.220.325)</u>
		<b><u>(22.959)</u></b>	<b><u>53.970</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		0	3.015.625
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>0</u>	<u>3.015.625</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	243.883	502.841
Andre værdipapirer	7	45.144	69.066
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>289.027</u>	<u>571.907</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>289.027</u>	<u>3.587.532</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		500	0
Andre tilgodehavender		18.563	7.008
Udskudt skatteaktiv	9	22.094	0
Selskabsskat		0	5.564
Periodeafgrænsningsposter		328	3.799
<b>Tilgodehavender</b>		<u>41.485</u>	<u>16.371</u>
Værdipapirer		55.043	83.902
<b>Værdipapirer</b>		<u>55.043</u>	<u>83.902</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>931.251</u>	<u>1.656.790</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.027.779</u>	<u>1.757.063</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.316.806</u>	<u>5.344.595</u>

**Balance pr. 30. juni 2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		700.000	700.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	2.841
Overført resultat		58.332	478.450
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>400.000</u>	<u>3.000.000</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>	<b><u>1.158.332</u></b>	<b><u>4.181.291</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>0</u>	<u>251.504</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>251.504</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>0</u>	<u>735.000</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>10</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>735.000</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	36.193
Selskabsskat		134.420	12.366
Anden gæld		<u>4.054</u>	<u>128.241</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>158.474</u></b>	<b><u>176.800</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>158.474</u></b>	<b><u>911.800</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.316.806</u></b>	<b><u>5.344.595</u></b>
Eventualposter mv.	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

## Egenkapitalopgørelse

	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået ud- bytte for regnskabs- året</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2015	700.000	2.841	478.450	3.000.000	4.181.291
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	(3.000.000)	(3.000.000)
Årets resultat	0	(2.841)	(420.118)	400.000	(22.959)
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>58.332</b>	<b>400.000</b>	<b>1.158.332</b>



## Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Årets resultat		(22.959)	53.970
Reguleringer	13	19.957	163.662
Ændring i driftskapital	14	<u>(96.183)</u>	<u>5.151</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>(99.185)</b>	<b>222.783</b>
Renteindbetalinger og lignende		7.796	74.278
Renteudbetalinger og lignende		<u>(74.051)</u>	<u>(9.870)</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>(165.440)</b>	<b>287.191</b>
Betalt selskabsskat		<u>(55.994)</u>	<u>(50.825)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>(221.434)</b>	<b>236.366</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		0	(14.850)
Salg af materielle anlægsaktiver		3.230.895	400.500
Modtaget udbytte fra dattervirksomheder		<u>0</u>	<u>700.000</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>3.230.895</b>	<b>1.085.650</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(735.000)	0
Betalt udbytte		<u>(3.000.000)</u>	<u>(1.000.000)</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(3.735.000)</b>	<b>(1.000.000)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>(725.539)</b>	<b>322.016</b>
Likvider 1. juli 2015		<u>1.656.790</u>	<u>1.334.774</u>
<b>Likvider 30. juni 2016</b>		<b>931.251</b>	<b>1.656.790</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>931.251</u>	<u>1.656.790</u>
<b>Likvider 30. juni 2016</b>		<b>931.251</b>	<b>1.656.790</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	50.114	252.969
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>(265.384)</u>	<u>(118.073)</u>
	<b><u>(215.270)</u></b>	<b><u>134.896</u></b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	50.114	151.184
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	101.785
Tab/gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver	<u>(265.384)</u>	<u>(118.073)</u>
	<b><u>(215.270)</u></b>	<b><u>134.896</u></b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	500	0
Andre finansielle indtægter	<u>7.296</u>	<u>74.278</u>
	<b><u>7.796</u></b>	<b><u>74.278</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>74.051</u>	<u>9.870</u>
	<b><u>74.051</u></b>	<b><u>9.870</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	183.612	28.623
Årets udskudte skat	<u>(273.598)</u>	<u>38.846</u>
	<b><u>(89.986)</u></b>	<b><u>67.469</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<b>Grunde og byg- ninger</b>
Kostpris 1. juli 2015	4.190.016
Tilgang i årets løb	119.105
Afgang i årets løb	<u>(4.309.121)</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.174.391
Årets afskrivninger	50.114
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(1.224.505)</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>0</u></b>

### 6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	kr.	kr.
Kostpris 1. juli 2015	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	2.841	728.546
Årets resultat	(258.958)	(25.705)
Udbytte til moderselskabet	<u>0</u>	<u>(700.000)</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>(256.117)</u>	<u>2.841</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>243.883</u></b>	<b><u>502.841</u></b>

## Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Krumme A/S under frivillig likvidation	Horsens	100 %	243.883	(258.958)

### 7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdipa- pirer</u>
Kostpris 1. juli 2015	32.554
Kostpris 30. juni 2016	32.554
Opskrivninger 1. juli 2015	43.429
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger	(23.922)
Opskrivninger 30. juni 2016	19.507
Nedskrivninger 1. juli 2015	6.917
Nedskrivninger 30. juni 2016	6.917
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>45.144</b>

### 8 Egenkapital

Selskabskapitalen specificerer sig således:

3 stk.-aktier a kr. 175.000	525.000
5 stk.-aktier a kr. 35.000	175.000
	<b>700.000</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>9 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2015	251.504	212.658
Hensat i året	<u>(273.598)</u>	<u>38.846</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2016</b>	<b><u>(22.094)</u></b>	<b><u>251.504</u></b>
Materielle anlægsaktiver	0	273.598
Låneomkostninger	(1.650)	(1.650)
Kurstabsfradragssaldo	(20.444)	(20.444)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>22.094</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>251.504</u></b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	<u>22.094</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>22.094</u></b>	<b><u>0</u></b>

## 10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. juli 2015</u>	<u>Gæld</u> <u>30. juni 2016</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>735.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>735.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 11 Eventualposter mv.

#### **Eventualforpligtelse vedr. selskabsskat**

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør t.kr. 72 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

### 12 Nærtstående parter og ejerforhold

#### **Øvrige nærtstående parter**

D.J. Marpo ApS

Caroni ApS

Krumme A/S under frivillig likvidation

#### **Transaktioner**

Bortset fra koncerninterne transaktioner og normalt ledelsesvederlag, har der ikke været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

#### **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

D.J. Marpo ApS, Peder Kællers Vej 9E, 8700 Horsens

Caroni ApS, Birkeholm 27, Egebjerg, 8700 Horsens

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
<b>13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	(7.796)	(74.278)
Finansielle omkostninger	74.051	9.870
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	(215.270)	134.896
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	258.958	25.705
Skat af årets resultat	(89.986)	67.469
	<u><b>19.957</b></u>	<u><b>163.662</b></u>
<b>14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	(8.584)	(1.516)
Ændring i leverandører mv.	(140.380)	71.882
Ændringer i værdipapirer	52.781	(65.215)
	<u><b>(96.183)</b></u>	<u><b>5.151</b></u>