

NGN Holding ApS

CVR-nr. 25 56 78 89

Årsrapport

2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2015.

Nils Gregers Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2014 - 30. april 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for NGN Holding 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. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 29. juni 2015

Direktion

Nils Gregers Nielsen
direktør og bestyrelse

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i NGN Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for NGN Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 29. juni 2015

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Henrik Holm

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	NGN Holding ApS Hvedevænget 26 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 25 56 78 89
	Stiftet: 23. august 2000
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april 16. regnskabsår
Direktion	Nils Gregers Nielsen, direktør og bestyrelse
Revisor	KRØYER PEDERSEN, Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i formueforvaltning gennem handel med og besiddelse af børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 3.024 t.kr. mod 4.107 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 65.757 t.kr. mod 64.835 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 922 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 64.585 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 98,2 % af de samlede aktiver på 65.757 t.kr., hvilket er en stigning på 0,5 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et stort set uændret aktivitetsniveau, men resultatet er afhængigt af udviklingen på de finansielle markeder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NGN Holding 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.

Resultatopgørelsen

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.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, af selskabet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Finansielle indtægter	4.599.311	5.789.988
Finansielle omkostninger	-373.513	-16.584
Administrationsomkostninger	-270.908	-331.230
Resultat før skat	3.954.890	5.442.174
Skat af årets resultat	-930.790	-1.335.259
Årets resultat	3.024.100	4.106.915
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-1.005.404
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
Overføres til overført resultat	1.524.100	3.612.319
Disponeret i alt	3.024.100	4.106.915

Balance 30. april

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver			
Andre tilgodehavender		230.207	264.901
Tilgodehavender i alt		<u>230.207</u>	<u>264.901</u>
Andre værdipapirer		39.239.204	42.940.661
Værdipapirer i alt		<u>39.239.204</u>	<u>42.940.661</u>
Likvide beholdninger		26.287.854	21.629.347
Omsætningsaktiver i alt		<u>65.757.265</u>	<u>64.834.909</u>
Aktiver i alt		<u>65.757.265</u>	<u>64.834.909</u>
Passiver			
Egenkapital			
Anpartskapital		336.000	336.000
1 Overført resultat		62.748.863	61.224.763
2 Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.500.000	1.500.000
Egenkapital i alt		<u>64.584.863</u>	<u>63.060.763</u>
Gældsforpligtelser			
Selskabsskat		752.906	1.147.130
Anden gæld		419.496	627.016
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.172.402</u>	<u>1.774.146</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.172.402</u>	<u>1.774.146</u>
Passiver i alt		<u>65.757.265</u>	<u>64.834.909</u>

Noter

	<u>30/4 2015</u>	<u>30/4 2014</u>
1. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj	61.224.763	57.612.444
Årets overførte resultat	<u>1.524.100</u>	<u>3.612.319</u>
	<u>62.748.863</u>	<u>61.224.763</u>
2. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj	1.500.000	1.000.000
Udbetalt udbytte	-1.500.000	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>