



NKP Holding ApS

Hastrupvej 23

4600 Køge

(CVR-nr. 21 12 45 40)

Årsrapport for 2011/12

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/11 2012

Peter Wium
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal for koncernen	6
Beretning	7
Koncern- og årsregnskab for 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Pengestrømsopgørelse for koncernen	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

2

Selskabet NKP Holding ApS
Hastrupvej 23
4600 Køge

CVR-nr.: 21 12 45 40
Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Direktion Kristian Wium

Datterselskab Nils Wium ApS
Wium Ejendomme ApS

Revisor Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6, 4600 Køge
www.addere.dk

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for NKP Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

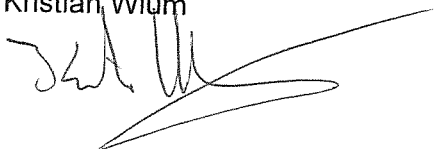
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 26. november 2012

Direktion

Kristian Wium



Til kapitalejerne i NKP Holding ApS**Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet**

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for NKP Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som moderselskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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

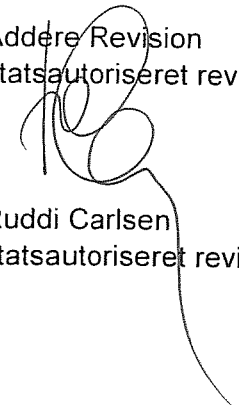
Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Køge, den 26. november 2012

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab



Ruddi Carlsen
statsautoriseret revisor

Hoved og nøgletal for koncernen

6

	2011/12 t.kr.	2010/11 t.kr.	2009/10 t.kr.	2008/09 t.kr.	2007/08 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste/bruttotab	28.720	21.783	19.207	23.092	26.250
Resultat af ordinær primær drift	4.962	3.442	2.988	4.712	4.952
Resultat af finansielle poster	-4	-21	71	95	36
Årets resultat	3.673	2.539	3.301	5.111	5.111
Balance:					
Aktiver	35.182	30.686	31.273	29.390	32.934
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-497	-1.999	-1.195	-396	-1.202
Egenkapital	20.048	17.706	14.540	13.922	11.793
Pengestrømme:					
Pengestrømme fra (brugt i) driftsaktivitet	1.973	-705	2.642	4.280	2.297
Pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	-497	-2.009	395	-396	70
Pengestrømme fra (brugt i) finansieringsaktivitet	-1.139	-766	-1.000	-1.000	-2.000
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal ansatte	63	51	43	46	54
Nøgletal i %:					
Afkastningsgrad	14,1	11,2	9,6	16,0	15,0
Soliditetsgrad	57,0	57,7	46,5	47,4	35,8
Forrentning af egenkapitalen	19,5	15,7	23,2	39,8	51,9
Definitioner nøgletal					
Afkastningsgrad =	$\frac{\text{Overskud før renter} \times 100}{\text{Aktiver}}$				
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver}}$				
Forrentning af egenkapitalen =	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$				

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er primært holdingvirksomhed samt anden investering.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerheder ved indregning eller måling.

Årets udvikling i koncernens og moderselskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 3.141.425. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 og balancen pr. 30. juni 2012.

Årets resultat vurderes af ledelsen som meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

GENERELT

Årsregnskabet for NKP Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

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.

KONCERNREGNSKABET

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden NKP Holding ApS og dattervirksomheder, hvori NKP Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20 % og 50 % af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes normalt sædvanligvis som associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Koncernregnskabet er udarbejdet på grundlag af de enkelte selskabers årsregnskaber ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

Virksomhedssammenslutninger

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyerhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill og forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inkl. hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den ugunstige udvikling realiseres. Af negativ goodwill, der ikke relaterer sig til forventet ugunstig udvikling, indregnes i balancen et beløb svarende til dagsværdien af ikke-monetære aktiver, der efterfølgende indregnes i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

Goodwill og negativ goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Entrepriser produceret for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

10 år - Indretning af lejede lokaler

3-9 år - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme indregnes ved første måling til kostpris og reguleres herefter løbende til dagsværdi. Regulering til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Dagsværdi opgøres ud fra en måling baseret på en ekstern vurdering fra en vurderingsmand, der er baseret på de faktiske forhold på balancedagen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Kan salgsværdien på et arbejde ikke opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto-faktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som gæld.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevne.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominelle værdier.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder			2.919.181	1.937.119
Andre eksterne omkostninger			-23.500	-29.417
Bruttofortjeneste	28.720.297	21.782.575	2.895.681	1.907.702
1 Personaleomkostninger	-23.118.661	-17.716.139	0	0
Af- og nedskrivninger	-639.672	-624.393	0	0
Driftsresultat	4.961.964	3.442.043	2.895.681	1.907.702
2 Andre finansielle indtægter	98.831	112.454	295.724	286.394
Andre finansielle omkostninger	-103.213	-133.701	-16.209	-38.624
Resultat før skat	4.957.582	3.420.796	3.175.196	2.155.472
3 Skat af årets resultat	-1.284.264	-881.674	-33.771	-5.999
ÅRETS RESULTAT	3.673.318	2.539.122	3.141.425	2.149.473
Minoritetsinteressernes andel af dattervirksomhedernes resultat	-531.893	-389.649		
ÅRETS RESULTAT EFTER MINORITETSINTERESSERNES ANDEL	3.141.425	2.149.473	3.141.425	2.149.473
Forslag til resultatdisponering				
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser			800.000	1.200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			780.085	-25.269
Overført resultat			1.561.340	974.742
Anvendelse i alt			3.141.425	2.149.473

Balance pr. 30. juni

15

AKTIVER

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
4 Goodwill	2.916	7.916	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2.916	7.916	0	0
5 Indretning af lejede lokaler	155.207	261.868	0	0
6 Investeringsjendomme	2.168.527	2.168.527	0	0
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.160.272	1.169.548	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3.484.006	3.599.943	0	0
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	7.194.463	6.414.378
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0	7.194.463	6.414.378
ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.486.922	3.607.859	7.194.463	6.414.378
Råvarer og hjælpematerialer	272.730	256.290	0	0
Ejendomme til videresalg	2.800.000	2.800.000	0	0
Varebeholdninger i alt	3.072.730	3.056.290	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.107.244	7.449.939	0	0
9 Igangværende arbejder for fremmed regning	5.607.458	6.108.926	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	5.055.570	5.372.538
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder	0	0	2.139.096	1.764.466
Udskudt skatteaktiv	228.781	228.781	21.981	21.981
Andre tilgodehavender	148.698	175.875	31.000	24.325
Periodeafgrænsningsposter	369.060	234.617	0	0
Tilgodehavender i alt	18.461.241	14.198.138	7.247.647	7.183.310
Værdipapirer	230.116	239.553	230.116	239.553
Likvide beholdninger	9.930.776	9.584.467	6.272.889	5.581.797
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	31.694.863	27.078.448	13.750.652	13.004.660
AKTIVER I ALT	35.181.785	30.686.307	20.945.115	19.419.038

Balance pr. 30. juni

16

PASSIVER

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Selskabskapital	225.000	225.000	225.000	225.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	5.341.670	4.561.585
Overført resultat	19.822.587	17.481.162	14.480.917	12.919.577
10 EGENKAPITAL I ALT	20.047.587	17.706.162	20.047.587	17.706.162
11 Minoritetsinteresser	1.133.333	982.222		
Udskudt skat	814.584	205.349	0	0
HENSÆTTELSER I ALT	814.584	205.349	0	0
9 Igangværende arbejder for fremmed regning	652.374	562.477	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.271.732	6.642.174	23.500	14.375
Selskabsskat	74.028	498.501	74.028	498.501
Anden gæld	3.007.365	2.575.328	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.180.782	1.514.094	800.000	1.200.000
Kortfristet gæld i alt	13.186.281	11.792.574	897.528	1.712.876
GÆLD I ALT	13.186.281	11.792.574	897.528	1.712.876
PASSIVER I ALT	35.181.785	30.686.307	20.945.115	19.419.038
12 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser				

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni for koncernen

17

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Årets resultat	3.673.318	2.539.122
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	639.672	624.393
Reguleringer af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-22.078	-28.000
Øvrige reguleringer	0	197.922
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-98.831	-112.454
Reguleringer af renteomkostninger og lignende omkostninger	103.213	133.701
Reguleringer af skat af årets resultat	675.029	1.038.501
Reguleringer af udskudt skat	609.235	-156.827
Ændring i varebeholdninger	-16.440	179.381
Ændring i tilgodehavender	-4.320.764	-6.155.529
Ændring i leverandørgæld m.v.	1.834.524	1.996.975
Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.	3.076.878	257.185
Renteindbetalinger	330.281	327.431
Renteomkostninger betalt	-334.663	-348.678
Betalt (refunderet) selskabsskat	-1.099.502	-940.438
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.972.994	-704.500
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-10.000
Køb af materielle anlægsaktiver	-560.958	-2.026.802
Provenu ved salg af materielle anlægsaktiver	64.300	28.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-496.658	-2.008.802
Betalt udbytte	-1.139.464	-765.674
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.139.464	-765.674
Ændring i likvider	336.872	-3.478.976
Likvide beholdninger, primo	9.824.020	13.302.996
Likvide beholdninger, ultimo	10.160.892	9.824.020
Værdipapirer	230.116	239.553
Likvider ultimo	9.930.776	9.584.467
Likvider ultimo	10.160.892	9.824.020

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
1 Personaleomkostninger				
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:				
Gager og lønninger	19.232.174	14.675.107	0	0
Pensioner	2.478.877	1.934.828	0	0
Andre udgifter til social sikring	1.407.610	1.106.204	0	0
	23.118.661	17.716.139	0	0
Gennemsnitligt antal ansatte	62,5	51,1	0,0	0,0
Der har i regnskabsåret ikke været ansatte.				
2 Andre finansielle indtægter				
Indtægter fra tilknyttede virksomheder udgør	0	0	231.450	214.977
3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	675.030	1.038.501	33.772	5.999
Årets regulering af udskudt skat	609.235	-156.827	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	0	-1	0
	1.284.264	881.674	33.771	5.999
4 Goodwill				
Kostpris primo	610.000	600.000	0	0
Tilgang i årets løb	0	10.000	0	0
Kostpris ultimo	610.000	610.000	0	0
Af- og nedskrivninger primo	602.084	600.000	0	0
Årets afskrivninger	5.000	2.084	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	607.084	602.084	0	0
Bogført værdi ultimo	2.916	7.916	0	0

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
5 Indretning af lejede lokaler				
Kostpris primo	533.303	533.303	0	0
Kostpris ultimo	<u>533.303</u>	<u>533.303</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	271.435	164.774	0	0
Årets afskrivninger	106.661	106.661	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>378.096</u>	<u>271.435</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo	<u>155.207</u>	<u>261.868</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Investerings ejendomme				
Kostpris primo	2.168.527	1.019.038	0	0
Tilgang i årets løb	0	1.149.489	0	0
Kostpris ultimo	<u>2.168.527</u>	<u>2.168.527</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo	<u>2.168.527</u>	<u>2.168.527</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Ejendomsværdi ifølge offentlig vurdering 1. oktober 2011 udgør for koncernen kr. 1.720.000 og for moderselskabet kr. 0.

Investerings ejendomme er værdiansat ud fra en afkastbaseret model.

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	5.125.346	4.502.431	0	0
Tilgang i årets løb	560.958	877.313	0	0
Afgang i årets løb	-249.337	-254.398	0	0
Kostpris ultimo	5.436.967	5.125.346	0	0
Af- og nedskrivninger primo	3.955.798	3.694.548	0	0
Årets afskrivninger	528.011	515.648	0	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-207.114	-254.398	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	4.276.695	3.955.798	0	0
Bogført værdi ultimo	1.160.272	1.169.548	0	0
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo			1.852.793	1.852.793
Kostpris ultimo			1.852.793	1.852.793
Opskrivninger primo			4.561.585	4.586.854
Årets resultat			2.919.181	1.937.119
Opskrivninger ultimo			7.480.766	6.523.973
Ikke indregnet negativ andel i EK primo ved fusion			0	197.922
Årets udbytte			2.139.096	1.764.466
Nedskrivninger ultimo			2.139.096	1.962.388
Bogført værdi ultimo			7.194.463	6.414.378
Tilknyttede virksomheder:				
Nils Wium ApS, Køge, ejerandel 85%				
Wium Ejendomme ApS, Køge, ejerandel 100%				

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
9 Igangværende arbejder for fremmed regning				
Salgsværdi	35.006.347	16.351.945	0	0
A conto faktureret	-30.051.263	-10.805.496	0	0
	4.955.084	5.546.449	0	0
Indregnet under aktiver	5.607.458	6.108.926	0	0
Indregnet under kortfristet gæld	652.374	562.477	0	0
	4.955.084	5.546.449	0	0
10 Egenkapital				
Selskabskapital				
Selskabskapital	225.000	225.000	225.000	225.000
	225.000	225.000	225.000	225.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode				
Saldo primo	0	0	4.561.585	4.586.854
Henlagt af årets resultat	0	0	780.085	172.653
Overført til/fra frie reserver	0	0	0	-197.922
	0	0	5.341.670	4.561.585
Overført resultat				
Overført resultat primo	17.481.162	16.531.689	12.919.577	11.944.835
Årets resultat	3.141.425	2.149.473	3.141.425	2.149.473
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	-780.085	25.269
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-800.000	-1.200.000	-800.000	-1.200.000
	19.822.587	17.481.162	14.480.917	12.919.577
Egenkapital ultimo	20.047.587	17.706.162	20.047.587	17.706.162

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2011/12 kr.	2010/11 kr.
11 Minoritetsinteresser				
Minoritetsinteresser primo	982.222	906.670		
Andel af årets resultat	531.893	389.649		
Regulering og modtagne udbytter	-380.782	-314.097		
	1.133.333	982.222		

12 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sambeskatning

NKP Holding ApS hæfter som administrationsselskab for de fra tilknyttede selskaber modtagne skatter, indtil de er betalt til SKAT.