

NTL Invest Skive ApS

Petuniavej 174
7800 Skive

CVR-nr. 14 30 61 45

Årsrapporten for 2015/16



Vi er tættere på dig

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 19/08 2016

Leif Tolstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for NTL Invest Skive ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 19. august 2016

Direktion

Leif Tolstrup
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i NTL Invest Skive ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NTL Invest Skive ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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.

Skive, den 19. august 2016

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Lene Jeppesen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | NTL Invest Skive ApS Petuniavej 174 7800 Skive CVR-nr.: 14 30 61 45 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Skive |
| Direktion | Leif Tolstrup, direktør |
| Revisor | Revision Limfjord Registreret Revisionsaktieselskab Gemsevej 15 7800 Skive |
| Pengeinstitut | Salling Bank Frederiksgade 6 7800 Skive |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i drift af udlejningsejendomme med udlejning til bolig og erhverv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 37.336, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.920.312.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NTL Invest Skive ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Huslejeindtægter

Huslejeindtægter indregnes på indbetalingstidspunktet.

Ejendomsudgifter

Ejendomsudgifter indeholder omkostninger, der er i forbindelse med ejendommens drift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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 |
|---|----------|
| Hvidevarer | 5-10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år |

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

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Ejendommene måles til dagsværdi. Værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Pantebrevs- og obligationsbeholdning, der omfatter pantebreve og obligationer, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

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 acontoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 500.022 | 604.319 |
| Personaleomkostninger | | -107.560 | -78.622 |
| Resultat før afskrivninger (EBITDA) | | 392.462 | 525.697 |
| Afskrivninger | | -18.075 | -9.214 |
| Resultat før finansielle poster (EBIT) | | 374.387 | 516.483 |
| Finansielle indtægter | | 32.290 | 70.053 |
| Finansielle omkostninger | | -425.405 | -169.833 |
| Resultat før skat | | -18.728 | 416.703 |
| Skat af årets resultat | | 56.064 | -66.393 |
| ÅRETS RESULTAT | | 37.336 | 350.310 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 100.000 | 225.000 |
| Overført resultat | | -62.664 | 125.310 |
| | | 37.336 | 350.310 |

Balance 30. juni 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 11.950.000 | 11.950.000 |
| Installationer | | 55.464 | 39.998 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 48.333 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 12.053.797 | 11.989.998 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 12.053.797 | 11.989.998 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | | 5.019 | 18.399 |
| Tilgodehavender | | 5.019 | 18.399 |
| Værdipapirer | | 1.249.839 | 1.241.844 |
| Værdipapirer | | 1.249.839 | 1.241.844 |
| Likvide beholdninger | | 1.417 | 472.747 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 1.256.275 | 1.732.990 |
| AKTIVER | | 13.310.072 | 13.722.988 |

Balance 30. juni 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 201.000 | 201.000 |
| Overført resultat | | 2.619.312 | 3.231.976 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 225.000 |
| EGENKAPITAL | 1 | <u>2.920.312</u> | <u>3.657.976</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 710.200 | 785.800 |
| Andre hensættelser | | 0 | 125.000 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | <u>710.200</u> | <u>910.800</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 8.347.579 | 8.366.975 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | <u>8.347.579</u> | <u>8.366.975</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 2 | 275.284 | 274.184 |
| Kreditinstitutter | | 572.104 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger | | 6.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 45.000 | 45.000 |
| Selskabsskat | | 18.564 | 78.984 |
| Anden gæld | | 21.127 | 20.329 |
| Deposita | | 393.902 | 368.740 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.331.981</u> | <u>787.237</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | <u>9.679.560</u> | <u>9.154.212</u> |
| PASSIVER | | <u>13.310.072</u> | <u>13.722.988</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |

Noter

1 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret kr. | I alt kr. |
|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2015 | 201.000 | 3.231.976 | 0 | 3.432.976 |
| Køb af egne kapitalandele | 0 | -550.000 | 0 | -550.000 |
| Årets resultat | 0 | -62.664 | 100.000 | 37.336 |
| Egenkapital 30. juni 2016 | 201.000 | 2.619.312 | 100.000 | 2.920.312 |

Selskabskapitalen består af 201 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

2 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. juli 2015 kr. | Gæld 30. juni 2016 kr. | Afdrag næste år kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 8.641.160 | 8.347.579 | 275.284 | 7.027.122 |
| | 8.641.160 | 8.347.579 | 275.284 | 7.027.122 |

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 8.622.863, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør kr. 11.950.000.