

Nordfyns Erhvervsselskab A/S

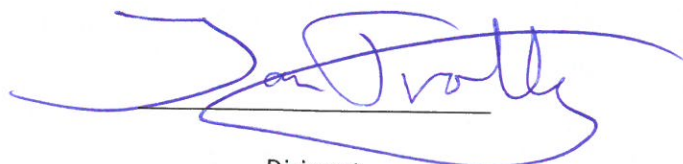
Adelgade 119 B
5400 Bogense

CVR. nr. 20885742

Årsrapport for 2015/16

18. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22-11-2016



Dirigent

JAN TROLLE

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Nordfyns Erhvervselskab 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 04-11-2016

Direktion


Per Mægaard
Direktør

Bestyrelse


Arne Jørgensen
Formand


Gudmund Thorarinsson


Henrik Nielsen


Morten Andersen


Per Mægaard


Jens Erik Steinfeldt


Gert Fogt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nordfyns Erhvervsselskab A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nordfyns Erhvervsselskab A/S for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

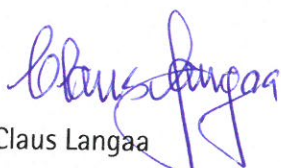
Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Søndersø, den 04-11-2016

Danrevi Søndersø
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21576603



Claus Langaa

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Nordfyns Erhvervsselskab A/S Adelgade 119 B 5400 Bogense
Telefon	64 81 18 40
CVR-nr.	20885742
Stiftelsesdato	17-03-1998
Hjemsted	Nordfyns
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Bestyrelse	Arne Jørgensen, Formand Morten Andersen Jens Erik Steinfeldt Gudmund Thorarinsson Per Maegaard Gert Fogt Henrik Nielsen
Direktion	Per Maegaard, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Nordfyns Bank A/S, Adelgade 49, 5400 Bogense (20%) Danske Bank A/S, Holmens Kanal 2-12, 1092 Kbh K (6%)
Revisor	Danrevi Sønderød Godkendt Revisionsaktieselskab Vesterled 5 5471 Sønderød CVR-nr.: 21576603

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i kapitalforvaltning og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2015/2016 har været et meget aktivt år for Nordfyns Erhvervselskab A/S.

Der blev indgået lejekontrakter med BIOS Ambulance Services Danmark A/S om leje af ejendommene Sjællandsvej 2 i Bogense og Hjorslevvej 19 i Otterup, som selskabet havde købt af henholdsvis Wencon og Dansk Tefilter.

Begge ejendomme bar præg af mange års stilstand og manglende vedligehold. Det lykkedes på forholdsvis kort tid at få gjort ejendommene klar til deres nye anvendelse som ambulancestationer og BIOS flyttede ind pr. 15. september 2015.

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 52.795, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 3.273.364, og en egenkapital på kr. 1.533.349.

Ledelsen finder årets resultat værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Som det vil være bekendt gik BIOS Ambulance Services Danmark A/S konkurs 27. juli 2016 efter et langt forløb. Region Syddanmarks fortsættende selskab Ambulance Syd indtrådte 18. august 2016 i lejemålet Sjællandsvej 2, som ny lejer.

Kurator benyttede sig af konkurslovens § 55, stk. 3 og opsagde lejeaftalen for Hjorslevvej 19. De udestående krav erhvervselskabet har på BIOS er blevet anmeldt til kurator med forventet beskeden dividende. Vi forventer, at få vore krav dækket ind af de indbetalte deposita.

Udfordringen for selskabet i indværende regnskabsår bliver, at finde en køber/lejer til ejendommen i Otterup. Der arbejdes pt. på sagen. Udlejningen i Bogense kører aldeles problemfrit i det nye regi af Ambulance Syd.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nordfyns Erhvervsselskab A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		128.974	-10.391
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.292	0
Driftsresultat		<u>79.682</u>	<u>-10.391</u>
Finansielle indtægter	1	26.376	11.000
Finansielle omkostninger	2	-53.263	0
Resultat før skat		<u>52.795</u>	<u>609</u>
Årets resultat		<u>52.795</u>	<u>609</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>52.795</u>	<u>609</u>
Resultatdesponering		<u>52.795</u>	<u>609</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.961.925	0
Materielle anlægsaktiver		<u>2.961.925</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>2.961.925</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender		0	4.826
Periodeafgrænsningsposter		6.865	0
Tilgodehavender		<u>6.865</u>	<u>4.826</u>
Likvide beholdninger		<u>304.574</u>	<u>1.679.529</u>
Omsætningsaktiver		<u>311.439</u>	<u>1.684.355</u>
Aktiver		<u>3.273.364</u>	<u>1.684.355</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	4	533.349	479.555
Egenkapital		1.533.349	1.479.555
Gæld til realkreditinstitutter		1.396.782	0
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.396.782	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		92.000	0
Anden gæld		41.433	5.000
Deposita		209.800	199.800
Kortfristede gældsforpligtelser		343.233	204.800
Gældsforpligtelser		1.740.015	204.800
Passiver		3.273.364	1.684.355
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Virksomhedens formål	8		

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Finansielle indtægter			
Renter pengeinstitut mv.	0	10.991	
Kursavance overtagelse af gæld	26.376	0	
Rentetillæg	0	9	
	<u>26.376</u>	<u>11.000</u>	
2. Finansielle omkostninger			
Renter pengeinstitut mv.	2.107	0	
Renter DLR	50.727	0	
Renter og gebyrer i øvrigt	429	0	
	<u>53.263</u>	<u>0</u>	
3. Virksomhedskapital			
Saldo primo	1.000.000	1.000.000	
Saldo ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>	
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
Selskabet ejer egne aktier nom. kr. 2.000, svarende til 0,2% af den samlede aktiekapital.			
4. Overført resultat			
Saldo primo	479.554	478.946	
Årets tilgang	52.795	609	
Salg af egne aktier	1.000	0	
Saldo ultimo	<u>533.349</u>	<u>479.555</u>	
5. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.396.782	92.000	1.020.000
	<u>1.396.782</u>	<u>92.000</u>	<u>1.020.000</u>
6. Eventualforpligtelser			
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.			

Noter

2015/16

2014/15

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Realkreditpantebrev på ialt t.kr. 980 i ejendommen Hjorslevvej 19. Ejendommen har en bogført værdi på t.kr. 1.299

Realkreditpantebrev på ialt t.kr. 980 i ejendommen Sjællandsvej 2. Ejendommen har en bogført værdi på t.kr. 1.663

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af kapitalforvaltning og udlejning af fast ejendom.