

Kontiel ApS (Bredholtvej 34, DK-9381 Sulsted)

(CVR-nr. 27 62 31 74)

ÅRSRAPPORT FOR 1/10 2015 – 30/9 2016 (13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 16/1 2017



dirigent

Samarbejdende registrerede revisionsfirmaer:

Nordjysk Revision registreret revisionsanpartsselskab – ApS reg. nr. 230 702 F. Hove Jørgensen
VESTERBRO 91 · POSTBOKS 1411 · 9100 AALBORG · TLF. 98 11 55 22 · FAX 98 11 72 99

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	153
Ledelsespåtegning.....	154
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	155
Ledelsesberetning	156
Anvendt regnskabspraksis	157 - 158
Resultatopgørelse.....	159
Aktiver	160
Passiver	161
Noter til årsregnskabet.....	162 - 164
Pantsætninger og sikkerheder, eventualaktiver og – forpligtelser m.v.....	165

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Kontiel ApS Bredholtvej 34 9381 Sulsted
	Telefon: 98 26 01 02
	CVR-nr: 27 62 31 74
	Stiftet: 2. marts 2004
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. oktober – 30. september
Bestyrelsen	Kirsten Elisabeth Nielsen Tina Elisabeth Thomsen Tom Thomsen Per Jørn Nielsen
Direktion	Tom Thomsen
Revision	Nordjysk Revision HJ ApS Gammel Viborgvej 9 9230 Svenstrup J
Pengeinstitut	Jyske Bank Toldbod Plads 1 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for selskabet Kontiel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse:

Sulsted, den 16/1 2017

I direktionen:



Tom Thomsen

I bestyrelsen:



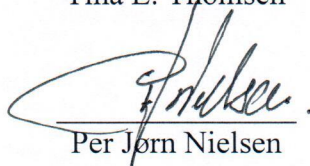
Kirsten E. Nielsen



Tina E. Thomsen



Tom Thomsen



Per Jørn Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Kontiel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kontiel ApS for perioden 1/10 2015 - 30/9 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

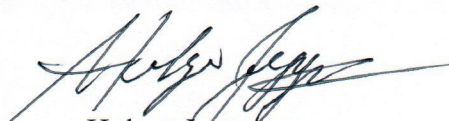
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svenstrup, den 16/1 2017
NORDJYSK REVISION HJ APS



Holger Jeppesen
registreret revisor
Cvr-nr. 33064543

LEDELSESBERETNING

Generelt:

Selskabets formål er at besidde ejerinteresser i erhvervsvirksomheder, drive handel samt investerings- og finansieringsvirksomhed herunder optagelse af lån til køb af værdipapirer mv.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/16:

Årets resultat udgør kr. 412.617, hvilket er meget tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.120.219, og en egenkapital på kr. 2.393.900.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17:

Selskabets direktion forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner. Da selskabet har ændret regnskabsår er sammenligningstallene ikke direkte sammenlignelige.

Selskabet har herudover tilvalgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter inkluderer renter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andel i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE
FOR PERIODEN 1/10 2015 - 30/9 2016**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		0	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		0	0
Andre eksterne omkostninger		-8.770	-8.750
Bruttoresultat		-8.770	-8.750
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-8.770	-8.750
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	2	423.102	248.314
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	2	909	125.573
Finansielle indtægter	3	3.815	4.864
Finansielle omkostninger		-11.674	-11.445
Ordinært resultat før skat		407.382	358.556
Skat af årets resultat	4	5.235	4.458
ÅRETS RESULTAT		412.617	363.014
Til disposition:			
Overført resultat		39.715	134.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		232.902	148.214
Udbytte		140.000	80.000
I alt disponering		412.617	363.014

BALANCE PR. 30/9 2016

AKTIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i datterselskaber	2	2.510.219	2.187.217
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	189.650	188.741
Finansielle anlægsaktiver		2.699.869	2.375.958
ANLÆGSAKTIVER		2.699.869	2.375.958
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		131.036	204.380
Andre tilgodehavender		94.558	115.421
Tilgodehavender		225.594	319.801
Likvide beholdninger		194.756	151.262
OMSÆTNINGSAKTIVER		420.350	471.063
AKTIVER		3.120.219	2.847.021

BALANCE PR. 30/9 2016 (fortsat)

PASSIVER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anpartskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning		1.100.999	868.097
Overført overskud		952.901	913.186
Forslag til udbytte for regnskabsåret		140.000	80.000
Egenkapital	5	2.393.900	2.061.283
Udskudt skat	4	0	0
Hensættelser		0	0
Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder		0	0
Selskabsskat	4	121.938	193.031
Anden gæld		604.381	592.707
Kortfristede gældsforpligtelser		726.319	785.738
PASSIVER		3.120.219	2.847.021
Nærstående parter	6		
Ejerforhold	7		
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1. Personaleomkostninger		
Løn - montører	0	0
Sociale udgifter	0	0
Øvrige personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Der har i årets løb ikke været ansat ansatte.		
2. H.J. & P.J. Nielsen Bolig og Finans ApS:		
Kapitalandele i dattervirksomhed		
Kostpris primo	418.000	418.000
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>418.000</u>	<u>418.000</u>
Værdireguleringer primo	65.906	45.525
Udbetalt udbytte	-20.100	
Opskrivning af indre værdi ved anskaffelsen		0
Årets positive resultatandel efter skat før udbytte	3.178	281
Reserveret til udbytte udbytte	40.200	20.100
Værdireguleringer ultimo	<u>89.184</u>	<u>65.906</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>507.184</u>	<u>483.906</u>
Rejnar Jensen ApS:		
Kapitalandele i dattervirksomhed		
Kostpris primo	805.938	805.938
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>805.938</u>	<u>805.938</u>
Værdireguleringer primo	897.373	749.440
Udbetalt udbytte vedr. 2014/15	-80.000	-80.000
Opskrivning af indre værdi ved anskaffelsen		
Årets positive resultatandel efter skat før udbytte	229.724	147.933
Reserveret til udbytte udbytte	150.000	80.000
Værdireguleringer ultimo	<u>1.197.097</u>	<u>897.373</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.003.035</u>	<u>1.703.311</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

Ajstrup Invest ApS:

Kapitalandele i associeret virksomhed

Kostpris primo	40.001	40.001
Tilgang	1	1
Kostpris ultimo	40.002	40.002
Værdireguleringer primo	148.739	23.166
Op skrivning af indre værdi ved anskaffelsen	0	21.055
Årets resultatandel efter skat	909	104.518
Udloddet udbytte	0	0
Værdireguleringer ultimo	149.648	148.739
Regnskabsmæssig værdi ultimo	189.650	188.741

Kapitalandele i dattervirksomhed og associerede virksomhed
specificeres således:

Selskabsnavn	Selskabs kapital Hjemsted	Ejerandel %
H.J. & P.J. Nielsen Bolig og Finans ApS	Aalborg	67%
Rejnar Jensen ApS	Aalborg	100%
Ajstrup Invest ApS	Aalborg	33,33%

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
3. Renteindtægter, pengeinstitut	178	425
Øvrige renteindtægter	3.637	4.439
I alt	3.815	4.864

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

4. Skat

Skat af årets skattepligtige indkomst		-3.658	-3.603
Regulering skat tidligere år		-1.577	-855

Regulering af udskudt skat:

Ultimo	0		0
Primo	0	0	0

Beregnete skatter i alt		-5.235	-4.458
--------------------------------	--	---------------	---------------

Eventualskatten vedrører merafskrivning på:

Anlægsaktiver		0	0
		0	0

Hensættelse til eventualskat	22%	0	0
-------------------------------------	------------	----------	----------

Skyldig selskabsskat primo	193.031		39.083
Afregnet	-193.894		-44.974
Regulering	-1.577		-855
Restskat vedr. 2014/15	-2.440		
Skyldig beregnet selskabsskat året	-3.658		-3.603
Betalt a'conto	-3.000	-9.098	-1.000
Refusion selskabsskat i datterselskab		131.036	204.380
Skyldige selskabsskatter		121.938	193.031

Udskudt skatteaktiv

Primo		0	0
Ultimo		0	0
Årets regulering		0	0

5. Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi	Udbytte	Overført resultat	I alt
Primo	200.000	868.097	80.000	913.186	2.061.283
Udbetalt udbytte			-80.000		-80.000
Overført af årets resultat		232.902	140.000	39.715	412.617
Saldo ultimo	200.000	1.100.999	140.000	952.901	2.393.900

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**6. Nærtstående parter:****Grundlag****Bestemmende indflydelse:**

Per Jørn Nielsen, Sulsted
Tom Thomsen, Sulsted

hovedaktionær
hovedaktionær

Øvrige nærtstående parter:

H.J. & P.J. Bolig og Finans ApS, cvr-nr. 12068387
Rejnar Jensen ApS, cvr-nr. 26224616
Ajstrup Invest ApS, cvr-nr. 29532273

Dattervirksomhed
Dattervirksomhed
Associerede

7. Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% af anpartskapitalen.

Per Jørn Nielsen, Sulsted
Tom Thomsen, Sulsted

8. Sikkerhedsstillelser m.v.

Ingen