

NMA Ørbæk ApS

Odensevej 28, 5853 Ørbæk

CVR-nr. 28 68 91 52

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. maj 2018

Dirigent:


.....



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for NMA Ørbæk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørbæk, den 2. maj 2018
Direktion:



Niels Møller Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i NMA Ørbæk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for NMA Ørbæk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du 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.

Odense, den 2. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne31450

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	NMA Ørbæk ApS
Adresse, postnr., by	Odensevej 28, 5853 Ørbæk
CVR-nr.	28 68 91 52
Stiftet	21. april 2005
Hjemstedskommune	Nyborg Kommune
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Niels Møller Andersen
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration, investering og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 1.127.035 kr. mod et underskud på 17.707 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 15.376.977 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttotab	-81.885	-100.504
2	Personaleomkostninger	-400.000	-400.000
	Afkrivninger på materielle anlægsaktiver	-5.605	-5.605
	Resultat før finansielle poster	-487.490	-506.109
	Finansielle indtægter	1.939.818	728.952
	Finansielle omkostninger	-7.411	-245.278
	Resultat før skat	1.444.917	-22.435
3	Skat af årets resultat	-317.882	4.728
	Årets resultat	1.127.035	-17.707
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	105.800	103.400
	Overført resultat	1.021.235	-121.107
		1.127.035	-17.707

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.209	16.814
		<u>11.209</u>	<u>16.814</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.209</u>	<u>16.814</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	4.907	11.802
	Tilgodehavende selskabsskat	7.489	42.210
	Periodeafgrænsningsposter	16.249	22.971
		<u>28.645</u>	<u>76.983</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	15.131.592	14.183.987
		<u>15.131.592</u>	<u>14.183.987</u>
	Likvide beholdninger	220.281	90.308
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.380.518</u>	<u>14.351.278</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>15.391.727</u></u>	<u><u>14.368.092</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	15.146.177	14.124.942
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
	Egenkapital i alt	<u>15.376.977</u>	<u>14.353.342</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.200	1.200
	Anden gæld	13.550	13.550
		<u>14.750</u>	<u>14.750</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>14.750</u>	<u>14.750</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>15.391.727</u></u>	<u><u>14.368.092</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	14.246.049	101.200	14.472.249
Overført via resultatdisponering	0	-121.107	103.400	-17.707
Udloddet udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	14.124.942	103.400	14.353.342
Overført via resultatdisponering	0	1.021.235	105.800	1.127.035
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Egenkapital 31. december 2017	125.000	15.146.177	105.800	15.376.977

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NMA Ørbæk ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold, telefon, repræsentation, revisor m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2017	2016
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	400.000	400.000
	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	310.987	0
Årets regulering af udskudt skat	6.895	-4.728
	<u>317.882</u>	<u>-4.728</u>
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.		<u>28.024</u>
Kostpris 1. januar 2017		28.024
Kostpris 31. december 2017		<u>11.210</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		5.605
Årets afskrivninger		<u>16.815</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		11.209
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>5 år</u>
Afskrives over		
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
Andre eventualforpligtelser		
Ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.2017		
6 Sikkerhedsstillelser		
Ingen sikkerhedsstillelser pr. 31.12.2017		