

NÆSBY EL HOLDING ApS

Thune Nielsens Vej 41
5270 Odense N

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/01/2019

Michael Melanchton Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NÆSBY EL HOLDING ApS
Thune Nielsens Vej 41
5270 Odense N

CVR-nr: 32776272
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Bankforbindelse Dansk Bank
Albani Torv 2
5000 Odense c

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Næsby El Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense N, den 11/01/2019

Direktion

Michael Melanchton Pedersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anpartar i Næsby El-forretning ApS samt at foretage andre erhvervsmæssige investeringer.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 297.893 og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.655.651.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der består af lejeindtægt ved udlejning af ejendomme, indregnes i resultatopgørelsen når leje er forfalden til betaling.

Bruttofortjeneste/tab

Bruttofortjeneste eller tab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger på udlejningsejendomme samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og evt. tab på tilgodehavender mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter årets af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med holdingselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes

i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der er kostpris for aktivet med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid, afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivnings- og brugsperiode er beregnet som følgende

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret

Finansielle anlægsaktiver - Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode

Et beløb svarende til den samlede nettopskrivning af kapitalandelens værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettopskrivning efter indre værdis metode".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi på balancedagen. Værdien reduceres med eventuel hensættelse til forventet tab.

Likvide beholdninger

Omfatter kontante beholdninger og eventuelle indlån i pengeinstitutter

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat at tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte for året.

Udskudt skat måles efter den midlertidige forskel mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på balancedagen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		149.425	145.594
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.246	32.522
Resultat af ordinær primær drift		116.179	113.072
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		276.367	178.650
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-24.944	-22.202
Andre finansielle omkostninger		-53.116	-56.820
Ordinært resultat før skat		314.486	212.700
Skat af årets resultat	1	-16.593	-14.630
Årets resultat		297.893	198.070
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	51.700
Overført resultat		192.093	146.370
I alt		297.893	198.070

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		3.450.477	3.371.242
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.450.477	3.371.242
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.137.138	1.010.772
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.748	75.548
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.192.886	1.086.320
Anlægsaktiver i alt		4.643.363	4.457.562
Likvide beholdninger		3.992	5.949
Omsætningsaktiver i alt		3.992	5.949
Aktiver i alt		4.647.355	4.463.511

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		70.346	70.346
Overført resultat		1.354.505	1.162.412
Forslag til udbytte		105.800	51.700
Egenkapital i alt		1.655.651	1.409.458
Gæld til realkreditinstitutter		1.796.813	1.877.146
Gæld til banker		259.885	322.484
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.056.698	2.199.630
Gæld til realkreditinstitutter		87.000	92.000
Gæld til banker		52.000	34.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	56.250
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		717.804	559.976
Skyldig selskabsskat		61.086	83.697
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		17.116	28.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		935.006	854.423
Gældsforpligtelser i alt		2.991.704	3.054.053
Passiver i alt		4.647.355	4.463.511

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Skat af årets resultat	15.708	14.630
Regulering vedrørende tidligere år	885	0
	<u>16.593</u>	<u>14.630</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>3.438.047</u>
Tilgang	112.481
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>3.550.528</u>
Af- og nedskrivning primo	-66.8053
Årets afskrivning	-33.246
Af- og nedskrivning ultimo	<u>100.051</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.450.477</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	924.142
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	924.142
Nettoopskrivninger primo	86.629
Andel i årets resultat jf. note	276.367
Udloddet udbytte	-150.000
Nettoopskrivninger ultimo	212.996
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.137.138

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Næsby El-forretning ApS, Odense	100%	1.137.139	276.368

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.883.813	-87.000	1.796.813	1.370.600
Kreditinstitutter	311.885	-52.000	259.885	0
	2.195.698	-139.000	2.056.698	1.370.600

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med holdingselskab i koncernforhold og hæfter solidarisk for selskabsskat samt kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.884 er der tinglyst pant i grunde og bygninger. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver er i årsrapporten indregnet med t.kr. 3.450.