

# **NÆSBY EL HOLDING ApS**

Thune Nielsens Vej 41  
5270 Odense N

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**26/01/2017**

**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: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Bankforbindelse** Dansk Bank  
Flakhaven 1  
5000 Odense c

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense N, den 26/01/2017

## Direktion

Michael Melanchton Pedersen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 102.645, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.261.987.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

## 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.

## Resultatopgørelse

### 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.

## 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 12.900 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".

### 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 af 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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>193.223</b>	<b>81.685</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		5.244	-27.817
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>198.467</b>	<b>53.868</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		57.634	123.814
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-28.231	-31.952
Andre finansielle omkostninger .....		-105.907	-52.886
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>121.963</b>	<b>92.844</b>
Skat af årets resultat .....	1	-19.318	-15.771
<b>Årets resultat .....</b>		<b>102.645</b>	<b>77.073</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	66.574
Overført resultat .....		52.045	-39.401
<b>I alt .....</b>		<b>102.645</b>	<b>77.073</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		3.347.514	3.024.298
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.347.514</b>	<b>3.024.298</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		932.122	994.488
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		43.887	36.636
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>976.009</b>	<b>1.031.124</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.323.523</b>	<b>4.055.422</b>
Likvide beholdninger .....		4.771	12.288
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.771</b>	<b>12.288</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.328.294</b>	<b>4.067.710</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		70.346	70.346
Overført resultat .....		1.016.042	963.997
Forslag til udbytte .....		50.600	49.900
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.261.988</b>	<b>1.209.243</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.968.000	1.835.868
Gæld til banker .....		369.097	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>2.337.097</b>	<b>1.835.868</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		86.000	97.000
Gæld til banker .....		26.000	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		537.004	869.918
Skyldig selskabsskat .....		53.627	29.761
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		26.578	25.920
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>729.209</b>	<b>1.022.599</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.066.306</b>	<b>2.858.467</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.328.294</b>	<b>4.067.710</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	19.404	-760
Regulering vedrørende tidligere år	-86	16.531
	<u>19.318</u>	<u>15.771</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>3.063.825</u>
Tilgang	1.875.560
Afgang	-1.557.588
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3.381.797</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-39.527
Årets afskrivning	25.762
Tilbageførsel ved afgang	-20.518
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-34.283</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3.347.514</u></b>

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	924.142
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>924.142</b>
Nettoopskrivninger primo	70.346
Andel i årets resultat jf. note	57.634
Udloddet udbytte	-120.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>7.980</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>932.122</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Næsby El-forretning ApS, Odense	100%	932.122	57.634

### 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	70.346	963.997	49.200	1.208.543
Udloddet ordinært udbytte				-49.200	-49.200
Årets resultat		0	52.045	50.600	102.645
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>70.346</b>	<b>1.016.042</b>	<b>50.600</b>	<b>1.261.988</b>

## 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2.054.000	-86.000	1.968.000	1.461.550
Kreditinstitutter	395.097	-26.000	369.097	245.097
	<b>2.449.097</b>	<b>-112.000</b>	<b>2.337.097</b>	<b>1.706.647</b>

## 6. 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.

## 7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 2.054 er der tinglyst pant i grunde og bygninger. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver er i årsrapporten indregnet med t.kr. 3.348.