

NÆSBY EL HOLDING ApS

Thune Nielsens Vej 41
5270 Odense N

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

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

12/02/2020

Michael Melanchton Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 32776272

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 384.495 og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.934.345.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter 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. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		143.877	149.425
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-34.411	-33.246
Resultat af ordinær primær drift		109.466	116.179
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		358.362	276.367
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-19.453	-24.944
Andre finansielle omkostninger		-46.808	-53.116
Ordinært resultat før skat		401.567	314.486
Skat af årets resultat	1	-17.072	-16.593
Årets resultat		384.495	297.893
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.800
Overført resultat		276.495	192.093
I alt		384.495	297.893

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger		3.416.066	3.450.477
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.416.066	3.450.477
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.270.500	1.137.138
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		86.064	55.748
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.356.564	1.192.886
Anlægsaktiver i alt		4.772.630	4.643.363
Likvide beholdninger		5.865	3.992
Omsætningsaktiver i alt		5.865	3.992
Aktiver i alt		4.778.495	4.647.355

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		70.346	70.346
Overført resultat		1.630.999	1.354.505
Forslag til udbytte		108.000	105.800
Egenkapital i alt		1.934.345	1.655.651
Gæld til realkreditinstitutter		1.705.070	1.796.813
Gæld til banker		214.704	259.885
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.919.774	2.056.698
Gæld til realkreditinstitutter		92.000	87.000
Gæld til banker		50.000	52.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		673.416	717.804
Skyldig selskabsskat		92.844	61.086
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.116	17.116
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		924.376	935.006
Gældsforpligtelser i alt		2.844.150	2.991.704
Passiver i alt		4.778.495	4.647.355

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	17.072	15.708
Regulering vedrørende tidligere år	0	885
	<u>17.072</u>	<u>16.593</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger
	kr.
Kostpris primo	<u>3.550.528</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>3.550.528</u>
Af- og nedskrivning primo	-100.051
Årets afskrivning	-34.411
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-134.462</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.416.066</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	212.996
Andel i årets resultat jf. note	358.362
Udloddet udbytte	-225.000
Nettoopskrivninger ultimo	346.358
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.270.500

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Næsby El-forretning ApS, Odense	100%	1.270.500	358.362

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.797.070	-92.000	1.705.070	1.263.000
Kreditinstitutter	264.704	-50.000	214.704	0
	2.061.774	-142.000	1.919.774	1.263.000

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. 3.416.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0