

NGL Invest & Administration IVS  
Filosofgangen 18 , 5000 Odense C  
CVR-nr. 35 63 39 01  
Intern årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. november 2016.

Dirigent: \_\_\_\_\_

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned above the signature line.

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning .....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni .....	8
Balance 30. juni .....	9
Noter .....	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for NGL Invest & Administration IVS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 10. november 2016.

**Direktion**

Niels Gorm Larsen

**Selskabsoplysninger****Selskabet**NGL Invest &  
Administration IVS

Filosofgangen 18

5000 Odense C

CVR-nr.: 35 63 39 01

Etableret: 2. januar 2014

Hjemstedskommune: Odense

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Niels Gorm Larsen

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter investering og besiddelse af kapitalandele i andre selskaber og administration mm.

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 udviser et årsresultat på t.kr. 830.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NGL Invest & Administration IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Lejeindtægter medregnes ved forfald.

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste"

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

## BALANCEN

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-75%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af

### Anvendt regnskabspraksis

afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b> .....	<b>69.586</b>	<b>-670</b>
1	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver .....	19.968	0
	<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b> .....	<b>49.618</b>	<b>-670</b>
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....	851.101	80.000
	Andre finansielle indtægter .....	721	3
2	Andre finansielle omkostninger .....	67.893	11.625
	<b>Resultat før skat</b> .....	<b>833.547</b>	<b>67.708</b>
	Skat af årets resultat .....	2.803	0
	<b>Årets resultat</b> .....	<b>830.744</b>	<b>67.708</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført fra tidligere år .....	67.708	0
	Årets resultat .....	830.744	67.708
	<b>Til disposition</b> .....	<b>898.452</b>	<b>67.708</b>
	Overført til næste år .....	898.452	67.708
	<b>Disponeret i alt</b> .....	<b>898.452</b>	<b>67.708</b>

## Balance 30. juni

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger I .....	3.203.630	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>3.203.630</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	0	600.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>0</u>	<u>600.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<u>3.203.630</u>	<u>600.000</u>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<u>910.064</u>	<u>708</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<u>910.064</u>	<u>708</u>
<b>Aktiver i alt .....</b>	<u>4.113.694</u>	<u>600.708</u>

## Balance 30. juni

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
	1.000	1.000
	898.452	67.708
4	<u>899.452</u>	<u>68.708</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	2.551.136	0
	-35.456	0
	<u>2.515.680</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	35.456	0
	532.000	532.000
	2.803	0
	128.303	0
	<u>698.562</u>	<u>532.000</u>
	<u>3.214.242</u>	<u>532.000</u>
	<u>4.113.694</u>	<u>600.708</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

## Noter

<b>1</b>	<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>	
	Småanskaffelser .....	3.654	0	
	Bygninger .....	16.314	0	
	<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>19.968</b>	<b>0</b>	
<b>2</b>	<b>Andre finansielle omkostninger</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>	
	Renteudgifter i associerede virksomheder .....	21.280	11.625	
	Renter af bankgæld.....	4.445	0	
	Renter af prioritetsgæld .....	8.998	0	
	Renteudgifter i øvrigt.....	33.170	0	
	<b>Andre finansielle omkostninger i alt .....</b>	<b>67.893</b>	<b>11.625</b>	
<b>3</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>	
	Kostpris, primo .....	600.000	0	
	Tilgang i årets løb.....	0	600.000	
	Afgang i årets løb .....	-600.000	0	
	<b>Kostpris, ultimo .....</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	
	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>600.000</b>	
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	Saldo primo .....	1.000	67.708	68.708
	Årets resultat .....	0	830.744	830.744
	<b>Saldo ultimo.....</b>	<b>1.000</b>	<b>898.452</b>	<b>899.452</b>
<b>5</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.