

NGL INVEST & ADMINISTRATION IVS

Østre Stationsvej 43
5000 Odense C

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

21/10/2017

Niels Gorm Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NGL INVEST & ADMINISTRATION IVS
Østre Stationsvej 43
5000 Odense C

Telefonnummer: 25908040

CVR-nr: 35633901

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 21/10/2017

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 2016/17 udviser et årsresultat på t.kr. 75.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for NGL Invest & Administration IVS for 2016/17 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.

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 22, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

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. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

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

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 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 nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		189.822	69.586
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.651	-19.968
Resultat af ordinær primær drift		170.171	49.618
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	851.101
Andre finansielle indtægter		299	721
Øvrige finansielle omkostninger	1	-72.011	-67.893
Ordinært resultat før skat		98.459	833.547
Skat af årets resultat		-23.135	-2.803
Årets resultat		75.324	830.744
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		75.324	830.744
I alt		75.324	830.744

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		3.192.303	3.203.630
Materielle anlægsaktiver i alt		3.192.303	3.203.630
Anlægsaktiver i alt		3.192.303	3.203.630
Likvide beholdninger		978.047	9.140.064
Omsætningsaktiver i alt		978.047	910.064
Aktiver i alt		4.170.350	4.113.694

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1.000	1.000
Overført resultat		973.776	898.452
Egenkapital i alt		974.776	899.452
Gæld til realkreditinstitutter		2.470.966	2.515.680
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.470.966	2.515.680
Gæld til realkreditinstitutter		40.200	35.456
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		72.965	532.000
Skyldig selskabsskat		25.938	2.803
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		585.505	128.303
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		724.608	698.562
Gældsforpligtelser i alt		3.195.574	3.214.242
Passiver i alt		4.170.350	4.113.694

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

Renteudgifter i associerede virksomheder.....	25.792	21.280
Renter af bankgæld.....	0	4.445
Renter af prioritetsgæld.....	40.055	8.998
Renter kreditorer.....	6.164	0
Renteudgifter i øvrigt.....	0	33.170
Andre finansielle omkostninger i alt.....	72.011	67.893

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 2.511.166 er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2017 udgør kr. 3.192.303.