

NÆSBY EL HOLDING ApS

CVR-nr.: 32776272

Thune Nielsens Vej 41
5270 Odense N

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

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

19/01/2022

Michael Pedersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NÆSBY EL HOLDING ApS
Thune Nielsens Vej41
5270Odense N

CVR-nr: 32776272
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

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 2020/21 udviser et overskud på kr. 287.787 og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.358.124.

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 udsendt 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. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		142.584	104.918
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.575	-35.575
Resultat af ordinær primær drift		107.009	69.343
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		247.428	354.775
Andre finansielle indtægter		325	
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-18.278	-18.756
Andre finansielle omkostninger		-27.637	-40.760
Ordinært resultat før skat		308.847	364.602
Skat af årets resultat	1	-21.060	-10.010
Årets resultat		287.787	354.592
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	110.600
Overført resultat		174.787	243.992
I alt		287.787	354.592

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.344.916	3.380.491
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.344.916	3.380.491
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.247.703	1.325.275
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		103.862	110.572
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.351.565	1.435.847
Anlægsaktiver i alt		4.696.481	4.816.338
Tilgodehavende skat		23.990	6.928
Tilgodehavender i alt		23.990	6.928
Likvide beholdninger		37.907	10.916
Omsætningsaktiver i alt		61.897	17.844
AKTIVER I ALT		4.758.378	4.834.182

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		70.346	70.346
Overført resultat		2.049.778	1.874.992
Forslag til udbytte		113.000	110.600
Egenkapital i alt		2.358.124	2.180.938
Gæld til realkreditinstitutter		1.528.125	1.611.097
Gæld til banker		0	153.667
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.528.125	1.764.764
Gæld til realkreditinstitutter		91.500	98.000
Gæld til banker		0	56.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		669.046	618.323
Skyldig selskabsskat		100.922	103.582
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.661	12.575
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		872.129	888.480
Gældsforpligtelser i alt		2.400.254	2.653.244
PASSIVER I ALT		4.758.378	4.834.182

Noter

1. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Skat af årets resultat	21.340	10.010
Regulering vedrørende tidligere år	-280	0
	<u>21.060</u>	<u>10.010</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	3.550.528
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>3.550.528</u>
Af- og nedskrivning primo	-170.037
Årets afskrivning	-35.575
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-205.612</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.344.916</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	401.133
Andel i årets resultat jf. note	247.428
Udloddet udbytte	-325.000
Nettoopskrivninger ultimo	323.561
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.247.703

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Næsby El-forretning ApS, Odense	100%	1.247.703	247.428

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.619.625	-91.500	1.528.125	1.050.000
Kreditinstitutter	0	-0	0	0
	1.619.625	-91.500	1.528.125	1.050.000

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 kr. 1.619.625 er der tinglyst pant i grunde og bygninger. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver er i årsrapporten indregnet med kr. 3.344.916.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0