

Entreprise Holding ApS

Dalgasvej 9, 7000 Fredericia

(CVR-nr. 13436185)

Årsrapport for 2015/16

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. november 2016

Finn Schøllhammer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Entreprise Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Entreprise Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 1. november 2016

Direktion

Finn Schøllhammer

Entreprise Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Entreprise Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Entreprise Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Entreprise Holding ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Vejle, den 1. november 2016

ReviPartner, Vejle
godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27479677

Erik Henningsen
registreret revisor

Entreprise Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Entreprise Holding ApS Dalgasvej 9 7000 Fredericia
CVR-nr.	13436185
Stiftelsesdato	1. september 1989
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Finn Schøllhammer
Revisor	ReviPartner, Vejle godkendt revisionsaktieselskab Damhaven 5C 7100 Vejle CVR-nr.: 27479677

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af erhvervsejendomme og formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 180.222, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 10.914.033, og en egenkapital på kr. 10.439.161.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Entreprise Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Lejeindtægter indtæftsføres i takt med lejeperioden.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger vedrørende selskabets ejendomme, herunder ejendomsskatter og afgifter, forsikring og vedligeholdelse m.v..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Grunde og bygningers dagsværdi revurderes løbende og op- og nedskrivninger foretages på baggrund heraf. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsevnen for at imødegå forventede tab.

Egenkapital

Opskrivning af materielle anlægsaktiver føres direkte på egenkapitalen og den udskudte skat heraf føres direkte på udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-110.603	66.148
Personaleomkostninger	1	-60.000	-60.269
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-103.645	-114.809
Driftsresultat		-274.248	-108.930
Finansielle indtægter	2	509.647	2.233.386
Finansielle omkostninger	3	-3.445	0
Resultat før skat		231.954	2.124.456
Skat af årets resultat	4	-51.732	-498.700
Årets resultat		180.222	1.625.756
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		3.000.000	500.000
Overført resultat		-2.819.778	1.125.756
Resultatdesponering		180.222	1.625.756

Entreprise Holding ApS

Balance 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.814.557	3.918.202
Materielle anlægsaktiver		3.814.557	3.918.202
Anlægsaktiver		3.814.557	3.918.202
Tilgodehavende selskabsskat		78.708	1.028
Andre tilgodehavender		41.644	41.644
Tilgodehavender		120.352	42.672
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.904.601	5.426.561
Værdipapirer og kapitalandele		5.904.601	5.426.561
Likvide beholdninger		1.074.523	4.786.757
Omsætningsaktiver		7.099.476	10.255.990
Aktiver		10.914.033	14.174.192

Entreprise Holding ApS

Balance 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	6	1.922.381	1.922.381
Overført resultat	7	8.316.780	11.136.558
Egenkapital		10.439.161	13.258.939
Hensættelser til udskudt skat		363.594	385.100
Hensatte forpligtelser		363.594	385.100
Selskabsskat		0	428.263
Langfristede gældsforpligtelser		0	428.263
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.000
Anden gæld		86.320	88.907
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		12.958	983
Kortfristede gældsforpligtelser		111.278	101.890
Gældsforpligtelser		111.278	530.153
Passiver		10.914.033	14.174.192
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	60.000	60.269
	60.000	60.269
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	509.647	2.233.386
	509.647	2.233.386
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.445	0
	3.445	0
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	73.238	524.300
Udskudt skat	-21.506	-25.600
	51.732	498.700
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Reserve for opskrivninger		
Saldo primo	1.922.381	1.922.381
Saldo ultimo	1.922.381	1.922.381
7. Overført resultat		
Saldo primo	11.136.558	10.010.802
Årets tilgang	-2.819.778	1.125.756
Saldo ultimo	8.316.780	11.136.558

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.