

E.K.O. Holding ApS

Rudeskrænten 12, 2840 Holte

CVR-nr. 14 69 57 45

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. oktober 2017.

Erik Kastberg Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for E.K.O. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 20. oktober 2017

Direktion

Erik Kastberg Olsen

Louise Kastberg Bendixen

Niels Kastberg Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i E.K.O. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for E.K.O. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 revisorerets 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 opstillingen 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.

København, den 20. oktober 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Søren Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	E.K.O. Holding ApS Rudeskrænten 12 2840 Holte
	CVR-nr.: 14 69 57 45 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Erik Kastberg Olsen Louise Kastberg Bendixen Niels Kastberg Olsen
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E.K.O. Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i regnskabsmæssige skøn

Som en følge af, at beholdningen af noterede værdipapirer ikke længere overholder betingelserne for indregning som et anlægsaktiv, er beholdningen af værdipapirer reklassificeret til omsætningsaktiver. Som en konsekvens heraf indregnes afkast af disse papirer nu under andre finansielle indtægter mod tidligere indtægter af kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver.

Reklassifikationen har ingn påvirkning på selskabets aktiver, forpligtelse og finansielle stilling og resultat.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Ændring af årsregnskabslovens bestemmelser medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Foreslået udbytte indregnes under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsposter. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen indtil det foreslåede udbytte er vedtaget, og en tilsvarende formindskelse af selskabets gæld.

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen som helhed for regnskabsåret.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttotab/-tab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-104.881	-108.272
2 Personaleomkostninger	-200.000	-200.000
Driftsresultat	-304.881	-308.272
Andre finansielle indtægter	1.824.476	-791.454
3 Øvrige finansielle omkostninger	-9.381	-7.477
Resultat før skat	1.510.214	-1.107.203
4 Skat af årets resultat	-343.132	242.396
Ordinært resultat efter skat	1.167.082	-864.807
Årets resultat	1.167.082	-864.807
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Overføres til overført resultat	1.167.082	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.364.807
Disponeret i alt	1.167.082	-864.807

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	0	242.396
Tilgodehavende selskabsskat	117.024	91.147
Andre tilgodehavender	47.109	48.501
Tilgodehavender i alt	<u>164.133</u>	<u>382.044</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>34.406.981</u>	<u>34.309.922</u>
Værdipapirer i alt	<u>34.406.981</u>	<u>34.309.922</u>
Likvide beholdninger	<u>1.433.203</u>	<u>645.270</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>36.004.317</u>	<u>35.337.236</u>
Aktiver i alt	<u>36.004.317</u>	<u>35.337.236</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	150.000	150.000
6 Overført resultat	35.620.568	34.453.486
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Egenkapital i alt	<u>35.770.568</u>	<u>35.103.486</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	18.750
Anden gæld	214.999	215.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>233.749</u>	<u>233.750</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>233.749</u>	<u>233.750</u>
Passiver i alt	<u>36.004.317</u>	<u>35.337.236</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering i værdipapirer.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Direktion	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>9.381</u>	<u>7.477</u>
	<u>9.381</u>	<u>7.477</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	89.870	0
Årets regulering af udskudt skat	242.396	-242.396
Regulering af tidligere års skat	<u>10.866</u>	<u>0</u>
	<u>343.132</u>	<u>-242.396</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	150.000	150.000
	150.000	150.000
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	34.453.486	35.818.293
Årets overførte overskud eller underskud	1.167.082	-1.364.807
	35.620.568	34.453.486
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli	500.000	500.000
Udloddet udbytte	-500.000	-500.000
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
	0	500.000