

E.K.O. Holding ApS

Rudeskrænten 12, 2840 Holte

CVR-nr. 14 69 57 45

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. oktober 2016.

Erik Kastberg Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Resultatopgørelse
- 7 Balance
- 9 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 14. oktober 2016

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 2015 - 30. juni 2016 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 14. oktober 2016

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omgøring 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 finansiel post.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-108.271	-37.624
2 Personaleomkostninger	-200.000	-200.000
Driftsresultat	-308.271	-237.624
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	-793.905	4.162.642
Andre finansielle indtægter	2.450	3.948
3 Øvrige finansielle omkostninger	-7.477	-6.635
Resultat før skat	-1.107.203	3.922.331
4 Skat af årets resultat	242.396	-451.341
Årets resultat	-864.807	3.470.990
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	500.000
Overføres til overført resultat	0	2.970.990
Disponeret fra overført resultat	-1.364.807	0
Disponeret i alt	-864.807	3.470.990

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	34.309.921	31.528.487
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>34.309.921</u>	<u>31.528.487</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>34.309.921</u>	<u>31.528.487</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	242.396	0
	Tilgodehavende selskabsskat	91.147	0
	Andre tilgodehavender	48.501	59.664
	Tilgodehavender i alt	<u>382.044</u>	<u>59.664</u>
	Likvide beholdninger	<u>645.270</u>	<u>5.602.744</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.027.314</u>	<u>5.662.408</u>
	Aktiver i alt	<u>35.337.235</u>	<u>37.190.895</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	150.000	150.000
7	Overført resultat	34.453.486	35.818.293
	Egenkapital i alt	<u>34.603.486</u>	<u>35.968.293</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	18.750
	Selskabsskat	0	488.852
	Anden gæld	214.999	215.000
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	500.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>733.749</u>	<u>1.222.602</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>733.749</u>	<u>1.222.602</u>
	Passiver i alt	<u>35.337.235</u>	<u>37.190.895</u>

8 Nærtstående parter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</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>7.477</u>	<u>6.635</u>
	<u>7.477</u>	<u>6.635</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	451.341
Årets regulering af udskudt skat	<u>-242.396</u>	<u>0</u>
	<u>-242.396</u>	<u>451.341</u>

Noter

	30/6 2016	30/6 2015
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli	29.053.974	25.209.091
Tilgang i årets løb	13.630.012	10.285.803
Afgang i årets løb	-8.603.101	-6.440.921
Kostpris 30. juni	34.080.885	29.053.973
Opskrivninger 1. juli	2.474.514	3.869.035
Årets opskrivninger	0	3.424.595
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-1.683.385	-4.819.116
Opskrivninger 30. juni	791.129	2.474.514
Årets nedskrivninger	-562.093	0
Nedskrivninger 30. juni	-562.093	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	34.309.921	31.528.487
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	150.000	150.000
	150.000	150.000
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	35.818.293	32.847.303
Årets overførte overskud eller underskud	-1.364.807	2.970.990
	34.453.486	35.818.293
8. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Erik Kastberg Olsen, Rudeskrænten 12, 2840 Holte		