Ertmann Holding ApS

Køng Møllevej 11
4750 Lundby

CVR-nr. 18151197

Årsrapport for 2017/18

23. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. juni 2018

_____

Claes Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Ertmann 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. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køng Mølle, den 5. april 2018

Direktion

Claes Olsen
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ertmann Holding ApS Køng Møllevej 11 4750 Lundby
Telefon	4063 3796
CVR-nr.	18151197
Stiftelsesdato	1. december 1994
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. april 2017 - 31. marts 2018
Direktion	Claes Olsen, Direktør
Revisor	Ertmann Revision A/S Køng Møllevej 11 4750 Lundby CVR-nr.: 20746440

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i an fungere som holdingsselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 udviser et resultat på kr. 114.472, og selskabets balance pr. 31. marts 2018 udviser en balancesum på kr. 1.284.376, og en egenkapital på kr. 993.158.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Årsrapporten for Ertmann Holding ApS for 2017/18 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 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab
Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder
Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Indtægter fra kapitalandele omfatter ligeledes udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder
Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver
Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital
Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte
Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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 acontoskatter.

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

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		**-1.678**	**-403**
Driftsresultat		**-1.678**	**-403**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		5.741	-375.032
Finansielle indtægter	1	111.333	678.431
Finansielle omkostninger	2	0	-446
Resultat før skat		**115.397**	**302.550**
Skat af årets resultat	3	-924	-2.707
Årets resultat		**114.473**	**299.842**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		114.473	299.842
Resultatdisponering		**114.473**	**299.842**

Balance 31. marts 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.000.039	1.000.045
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	91.790	86.043
Finansielle anlægsaktiver		**1.091.829**	**1.086.088**
Anlægsaktiver		**1.091.829**	**1.086.088**
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		66.880	20.400
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		116.000	668.600
Udskudte skatteaktiver		2.429	2.519
Tilgodehavende selskabsskat		6.218	5.636
Tilgodehavender		**191.527**	**697.155**
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	22.680
Værdipapirer og kapitalandele		**0**	**22.680**
Likvide beholdninger		**1.020**	**80**
Omsætningsaktiver		**192.547**	**719.915**
Aktiver		**1.284.376**	**1.806.003**

Balance 31. marts 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført resultat	6	793.158	678.685
Egenkapital		**993.158**	**878.685**
Gæld til tilknyttede virksomheder		291.218	927.318
Langfristede gældsforpligtelser	7	**291.218**	**927.318**
Gældsforpligtelser		**291.218**	**927.318**
Passiver		**1.284.376**	**1.806.003**
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	111.333	678.431
	111.333	**678.431**
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	446
	0	**446**
3. Skat af årets resultat		
Ændring i udskudt skat	90	840
Beregnet selskabsskat	0	1.364
Regulering vedrørede skatter, tidligere år	834	503
	924	**2.707**

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2017/18	2016/17
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	**200.000**	**200.000**
6. Overført resultat		
Saldo primo	678.685	378.843
Årets tilgang	114.473	299.842
Saldo ultimo	**793.158**	**678.685**

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	291.218		
	291.218		

Noter

	2017/18	2016/17

8. Eventualforpligtelser

Selskabet, som er administrationsselskabet, indgår i sambeskatning med andre selskaber og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.