

Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS

Havnegade 65, 5000 Odense C

CVR-nr. 20 32 77 31



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. maj 2017

Dirigent:



.....
Steffen Schnejder Nielsen

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29. maj 2017
Direktion:


Steffen Schnejder Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.


Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 29. maj 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS
Adresse, postnr. by	Havnegade 65, 5000 Odense C
CVR-nr.	20 32 77 31
Stiftet	11. august 1997
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår (17)	1. januar - 31. december
Telefon	66 16 46 00
Telefax	66 19 43 00
Direktion	Steffen Schnejder Nielsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, 5100 Odense C



Ledelsesberetning

Beretning

Aktiviteter

Selskabets aktivitet består i ejerskab af aktierne i Erik Nielsen & Søn Transport A/S.

Årets resultat

Årets resultat udgør et resultat på 247 t.kr.

Fremtiden

For det kommende regnskabsår forventes der et positivt resultat.

Kapitalforhold

Af selskabets balancesum på 564 t.kr. udgør egenkapitalen 468 t.kr. Selskabet forventer at reetablere egenkapitalens frie reserver ved egen indtjening, idet der forventes positive resultater i dattervirksomheden.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Eksterne omkostninger	-1.875	-1.875
	Resultat af primær drift	-1.875	-1.875
2	Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed	248.511	-851.941
	Resultat før skat	246.636	-853.816
3	Skat af ordinært resultat	480	6
	Årets resultat	247.116	-853.810
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	247.116	-853.810

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
2	Kapitalandele i dattervirksomhed	563.880	315.376
	AKTIVER I ALT	<u>563.880</u>	<u>315.376</u>
	 PASSIVER		
4	Egenkapital		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Reserve for opskrivning	923.693	1.874.373
	Overført resultat	-581.091	-1.778.887
	Egenkapital i alt	<u>467.602</u>	<u>220.486</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	96.278	94.890
	Gældsforpligtelser i alt	<u>96.278</u>	<u>94.890</u>
	PASSIVER I ALT	<u>563.880</u>	<u>315.376</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomhed.

Skat af årets resultat

Selskabet indgår i sambeskatningen med selskaberne Erik Nielsen & Søn Transport A/S og Transportkontoret Erik Nielsen & Søn ApS. Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og som følge heraf afregner alle betalinger af selskabsskat til skattemyndighederne.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles som sambeskatningsbidrag via administrationselskabet i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af selskabets indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Kapitalandele i dattervirksomhed		
Kostpris 1. januar	2.891.283	2.891.283
Kostpris 31. december	2.891.283	2.891.283
Egenkapitalbevægelser:		
Primo	1.874.373	1.874.373
Tilbageførsel af opskrivninger	-950.680	0
Ultimo	923.693	1.874.373
Regulering:		
Saldo 1. januar	-4.450.280	-3.598.339
Årets resultat	248.511	-851.941
Tilbageførsel af opskrivninger	950.680	0
Andre reguleringer	-7	0
Reguleringer 31. december	-3.251.096	-4.450.280
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>563.880</u>	<u>315.376</u>

kr.	Hjemsted	Ejerandel	Selskabskapi- tal	Egenkapital	Resultat
Erik Nielsen & Søn Trans- port A/S	Odense	100 %	520.000	563.880	248.511
Transportkontoret Erik Nielsen & Søn ApS	Odense	100 %	150.000	178.619	10.656

kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat	0	0
Sambeskatningsbidrag	486	6
	<u>486</u>	<u>6</u>

Der påhviler ikke selskabet skat af årets resultat eller udskudt skat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Egenkapital

kr.	Anparts- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	1.874.373	-1.778.887	220.486
Årets resultat	0	0	247.116	247.116
Tilbageførsel af opskrivninger	0	-950.680	950.680	0
Egenkapital 31. december 2016	125.000	923.693	-581.091	467.602

Anpartskapital

Anpartskapitalen udgør i alt 125.000 kr. fordelt på anparter á 1.000 kr.

5 Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution til Jyske Bank for alt mellemværende med dattervirksomheden, og dattervirksomhedens aktier er deponeret som sikkerhed for mellemværendet. Pr. 31. december 2016 udgjorde Jyske Banks tilgodehavende xxx t.kr.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med Erik Nielsen & Søn Transport A/S og Transportkontoret Erik Nielsen & Søn ApS. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders nettoforpligtelse over for SKAT udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.