

Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS

Havnegade 65, 5000 Odense C

CVR-nr. 20 32 77 31



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. maj 2016

Dirigent:



.....
Steffen Schnejder Nielsen

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. maj 2016

Direktion:



Steffen Schneider Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erik Nielsen & Søn Transport Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 13. maj 2016
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 ÷854 t.kr.

Fremtiden

For det kommende regnskabsår forventes der et positivt resultat.

Kapitalforhold

Af selskabets balancesum på 315 t.kr. udgør egenkapitalen 220 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.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Eksterne omkostninger	-1.875	-1.875
	Resultat af primær drift	-1.875	-1.875
2	Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed	-851.941	638.994
	Resultat før skat	-853.816	637.119
3	Skat af ordinært resultat	6	600
	Årets resultat	<u>-853.810</u>	<u>637.719</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>-853.810</u>	<u>637.719</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
2	Kapitalandele i dattervirksomhed	<u>315.376</u>	<u>1.167.317</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>315.376</u></u>	<u><u>1.167.317</u></u>
	 PASSIVER		
4	Egenkapital		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Reserve for opskrivning	1.874.373	1.874.373
	Overført resultat	<u>-1.778.887</u>	<u>-925.077</u>
	Egenkapital i alt	<u>220.486</u>	<u>1.074.296</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>94.890</u>	<u>93.021</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>94.890</u>	<u>93.021</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>315.376</u></u>	<u><u>1.167.317</u></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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, 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 acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Noter

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Kapitalandele i dattervirksomhed		
Kostpris 1. januar	2.891.283	2.891.283
Kostpris 31. december	<u>2.891.283</u>	<u>2.891.283</u>
Egenkapitalbevægelser:		
Primo	1.874.373	1.874.373
Egenkapitalbevægelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Ultimo	<u>1.874.373</u>	<u>1.874.373</u>
Regulering:		
Saldo 1. januar	-3.598.339	-4.237.333
Årets resultat	<u>-851.941</u>	<u>638.994</u>
Reguleringer 31. december	<u>-4.450.280</u>	<u>-3.598.339</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>315.376</u></u>	<u><u>1.167.317</u></u>

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Erik Nielsen & Søn Transport A/S	Odense	100 %	<u>520.000</u>	<u>315.376</u>	<u>-851.941</u>

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat	0	-459
Sambeskatningsbidrag	<u>6</u>	<u>-141</u>
	<u>6</u>	<u>-600</u>

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
4 Egenkapital		
Anpartskapital		
125 stk. a 1.000 kr.	125.000	125.000
Reserver for opskrivninger		
Nettoopskrivning i datterselskab tidligere år	1.874.373	1.874.373
Tilbageført udskudt skat som følge af ændret skattesats	0	0
	<u>1.874.373</u>	<u>1.874.373</u>
Overført resultat		
Overført fra tidligere år	-925.077	-1.562.796
Overført af årets resultat	-853.810	637.719
	<u>-1.778.887</u>	<u>-925.077</u>
Egenkapital 31. december	<u>220.486</u>	<u>1.074.296</u>

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 2015 udgjorde Jyske Banks tilgodehavende 6.203 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 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.