

Ejlertsen Holding ApS

**Sindalvej 3
4600 Køge**

CVR-nr. 25 06 58 40

**Årsrapport for 2015/16
(17. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. februar 2017

Jan Ejlertsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Ejlertsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 7. februar 2017

Direktion

Jan Ejlertsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ejlertsen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejlertsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Korsør, den 7. februar 2017

Revisionfirmaet Laila Rasmussen

CVR-nr. 17 79 60 70

Laila Rasmussen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde anparter/ aktier og obligationer samt øvrigt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 1.031.162, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.707.410.

Underskud skyldes et forventet tab på et tilgodehavende i en associende virksomhed på kr. 1.389.000.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejlertsen Holding ApS
Sindalvej 3
4600 Køge

CVR-nr.: 25 06 58 40
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Køge

Direktion

Jan Ejlertsen

Revisor

Revisionfirmaet Laila Rasmussen

Norvangen 3D
4220 Korsør

Pengeinstitut

Nordea Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejlertsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. I dette regnskabsår er der foretaget en yderligere nedskrivning af et tilgodehavende i en associerede virksomhed på kr. 1.389.000.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i Kapitalandele i måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Ejlertsen Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttotab		-28.357	-47.941
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-28.357	-47.941
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-28.357	-47.941
Resultat før finansielle poster		-28.357	-47.941
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	520.000	400.000
Finansielle indtægter	2	42.057	53.024
Finansielle omkostninger	3	-1.445.512	-11.218
Resultat før skat		-911.812	393.865
Skat af årets resultat	4	-119.350	90.040
Årets resultat		<u>-1.031.162</u>	<u>483.905</u>
Foreslået udbytte		150.000	150.000
Overført resultat		-1.181.162	333.905
		<u>-1.031.162</u>	<u>483.905</u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	3.399.000	3.439.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	567.441	539.841
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	7	2.716.135	1.788.860
Tilgodehavender i associerede virksomheder	7	<u>721.702</u>	<u>1.660.792</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>7.404.278</u>	<u>7.428.493</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.404.278</u>	<u>7.428.493</u>
Andre tilgodehavender		0	5.000
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>98.647</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>103.647</u>
Likvide beholdninger		<u>712.976</u>	<u>757.325</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>712.976</u>	<u>860.972</u>
Aktiver i alt		<u>8.117.254</u>	<u>8.289.465</u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		205.000	205.000
Overkurs ved emission		3.069.000	3.069.000
Overført resultat		3.283.410	4.464.572
Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	150.000
Egenkapital	8	<u>6.707.410</u>	<u>7.888.572</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.158.005	249.291
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		112.302	127.031
Selskabsskat		117.037	571
Anden gæld		22.500	24.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.409.844</u>	<u>400.893</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.409.844</u>	<u>400.893</u>
Passiver i alt		<u>8.117.254</u>	<u>8.289.465</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter

1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Bjergbygade 47 ApS	0	100.000
Hovedgaden 39 Dalmose ApS	220.000	100.000
Ejendomsselskabet Bjergbygade 47 ApS	300.000	200.000
	<u>520.000</u>	<u>400.000</u>

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	31.831	33.850
Renteindtægter fra associerede virksomheder	10.122	9.732
Andre finansielle indtægter	104	9.442
	<u>42.057</u>	<u>53.024</u>

3 Finansielle omkostninger

Nedskrivning af finansielle aktiver	1.429.212	0
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	13.416	5.649
Andre finansielle omkostninger	2.771	5.569
Rentetillæg selskabsskat	113	0
	<u>1.445.512</u>	<u>11.218</u>

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	119.350	-2.907
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-87.133
	<u>119.350</u>	<u>-90.040</u>

Noter

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2015	3.439.000	3.399.000
Tilgang i årets løb	0	40.000
Kostpris 30. september 2016	<u>3.439.000</u>	<u>3.439.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	0	0
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet til nul	<u>-40.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>-40.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>3.399.000</u>	<u>3.439.000</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Hovedgaden 39 Dalmoose ApS	Køge	100%	2.158.260	1.453.181
Bjergbygade 47 ApS	Køge	100%	388.121	-115.591
Ejendomsselskabetet Bjergbygade 47 ApS	Køge	100%	3.940.365	-372.552
Hillerød Vinkompagni ApS	Køge	80%	-1.089.805	-1.139.805

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	539.841	539.841
Tilgang i årets løb	<u>27.600</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>567.441</u>	<u>539.841</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>567.441</u></u>	<u><u>539.841</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Niels Ebbesens gade I/S	Aalborg	9%	1.584.337	-213.097
Slagelse Vinkompagniet ApS	Slagelse	50%	2.771.942	741.028
Joel Huse A/S	Slagelse	33%	-7.383.216	-1.270.198
Greve Vinkompagni ApS	Greve	45%	233.494	502.058

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknytte- de virksomhe- der	Tilgodehaven- der i associe- de virksomhe- der
Kostpris 1. oktober 2015	1.788.860	3.229.792
Tilgang i årets løb	927.275	450.122
Kostpris 30. september 2016	2.716.135	3.679.914
Opskrivninger 1. oktober 2015	0	0
Opskrivninger 30. september 2016	0	0
Nedskrivninger 1. oktober 2015	0	1.569.000
Årets nedskrivninger	0	1.389.212
Nedskrivninger 30. september 2016	0	2.958.212
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	2.716.135	721.702

Noter

8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	205.000	3.069.000	4.464.572	0	7.738.572
Årets resultat	0	0	-1.181.162	150.000	-1.031.162
Egenkapital 30. september 2016	205.000	3.069.000	3.283.410	150.000	6.707.410

9 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtigelser.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har en kautionsforpligtigelse overfor kapitalinteresser på kr. 5.102.000 hvoraf likvidebeholdning kr. 700.000, er til sikkerhed herfor.