

# **EJENDOMSSELSKABET ERHOLM ApS**

Stadionvej 65-67  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**13/06/2016**

---

**Olav Abildgaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** EJENDOMSSELSKABET ERHOLM ApS  
Stadionvej 65-67  
6000 Kolding

Telefonnummer: 40196577  
Fax: 75507765

CVR-nr: 25181840  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ejendomsselskabet Erholm ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision i indeværende år.

Registreret revisor cand. merc. Olav Abildgaard har assisteret med opstilling og gennemgang af årsrapporten, samt beregnet den skattepligtige indkomst.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 07/06/2016

## Direktion

Jens Jørgen Lytken

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at eje fast ejendom til udlejning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Ejendomsselskabet Erholm ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af lejeindtægter med fradrag af eksterne omkostninger

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger,

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatop-gørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5 %.

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>90.388</b>	<b>81.813</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-18.251	-18.251
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>72.137</b>	<b>63.562</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-14.500	-16.027
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>57.637</b>	<b>47.535</b>
Skat af årets resultat .....		-6.169	-7.369
<b>Årets resultat</b> .....		<b>51.468</b>	<b>40.166</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		51.468	40.166
<b>I alt</b> .....		<b>51.468</b>	<b>40.166</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		1.048.355	1.066.606
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.048.355</b>	<b>1.066.606</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.048.355</b>	<b>1.066.606</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		225.000	0
Andre tilgodehavender .....		50.000	50.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>275.000</b>	<b>50.000</b>
Likvide beholdninger .....		16.546	140.230
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>291.546</b>	<b>190.230</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.339.901</b>	<b>1.256.836</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		296.310	244.842
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>421.310</b>	<b>369.842</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		108.394	110.803
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>108.394</b>	<b>110.803</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.911	0
Skyldig selskabsskat .....		8.578	6.934
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		765.271	736.820
Deposita .....		32.437	32.437
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>810.197</b>	<b>776.191</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>810.197</b>	<b>776.191</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.339.901</b>	<b>1.256.836</b>