

Erwin Nielsen Holding ApS
Egneborgvej 7, 2650 Hvidovre

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016

CVR-nr. 25 27 19 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2016.

Sandra Westy Krambs
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Erwin Nielsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 12. september 2016

Direktion

Sandra Westy Krambs
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til anpartshaveren i Erwin Nielsen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Erwin Nielsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vejle, den 12. september 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Christensen
statsautoriseret revisor

Per Tranekær
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Erwin Nielsen Holding ApS
Egneborgvej 7
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 25 27 19 47
Stiftet: 13. marts 2000
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
16. regnskabsår

Direktion

Sandra Westy Krambs, direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erwin Nielsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har ændret regnskabspraksis for udbytte, der forventes udbetalt for året. Udbyttet indregnes nu som en særskilt post under egenkapitalen, hvor det tidligere indregnedes som en gældsforpligtelse.

Ændringen er begrundet i ændret regnskabsregulering, og har ingen effekt på resultat eller balancesum, medens egenkapitalen for regnskabsåret er forøget med kr. 50.600. Der er ikke sket tilpasning af sammenligningstal.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-67.050	-94.353
2 Personaleomkostninger	-99.905	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-11.750</u>
Driftsresultat	-166.955	-106.103
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-9.387	-42.960
Andre finansielle indtægter	223.456	455.228
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-230.965</u>	<u>-3.315</u>
Resultat før skat	-183.851	302.850
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-81.263</u>
Årets resultat	<u>-183.851</u>	<u>221.587</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-9.420
Udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Overføres til overført resultat	0	181.107
Disponeret fra overført resultat	<u>-234.451</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-183.851</u>	<u>221.587</u>

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandel i associeret virksomhed	67.139	76.526
	Andre tilgodehavender	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.067.139</u>	<u>1.076.526</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.067.139</u>	<u>1.076.526</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	100.000
5	Tilgodehavende selskabsskat	44.134	0
	Andre tilgodehavender	<u>9.375</u>	<u>43.870</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>53.509</u>	<u>143.870</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>5.930.098</u>	<u>6.049.878</u>
	Værdipapirer i alt	<u>5.930.098</u>	<u>6.049.878</u>
	Likvide beholdninger	<u>182.885</u>	<u>374.652</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.166.492</u>	<u>6.568.400</u>
	Aktiver i alt	<u>7.233.631</u>	<u>7.644.926</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
8	Overført resultat	7.039.478	7.273.929
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>50.600</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>7.215.078</u>	<u>7.398.929</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.500	18.500
	Selskabsskat	0	166.405
	Anden gæld	53	11.192
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>49.900</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.553</u>	<u>245.997</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>18.553</u>	<u>245.997</u>
	Passiver i alt	<u>7.233.631</u>	<u>7.644.926</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i besiddelse af værdipapirer og kapitalandele i associerede virksomheder samt anden hermed forbundet virksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	99.905	0
	99.905	0
3. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	81.263
	0	81.263

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris primo	100.000	131.250
Afgang i årets løb	0	-31.250
Kostpris ultimo	100.000	100.000
Opskrivninger primo	-23.474	-21.830
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-9.387	-32.894
Årets tilbageførsler på afgang	0	31.250
Opskrivninger ultimo	-32.861	-23.474
Regnskabsmæssig værdi ultimo	67.139	76.526

Associeret virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Belek A/S under frivillig likvidation	Vejle	20 %

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5. Tilgodehavende selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	-166.405	-96.087
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>166.405</u>	<u>3.732</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	-92.355
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	-81.263
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>44.134</u>	<u>7.213</u>
	<u>44.134</u>	<u>-166.405</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	0	9.420
Resultatandel	<u>0</u>	<u>-9.420</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	7.273.929	7.092.822
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-234.451</u>	<u>181.107</u>
	<u>7.039.478</u>	<u>7.273.929</u>