

BERGMANN

FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

EGP Holding ApS

Bakkesvinget 12

2760, Måløv

Årsregnskab for 2015 / 16

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på EGP Holding ApS' generalforsamling
den 26. oktober 2016



Einar Gjaldbæk Petersen
dirigent

CVR-nr. 25 33 58 05

7222 - 16

Rustenborgvej 7A · 2800 Kgs. Lyngby · Danmark · Telefon +45 45 88 81 00 · Telefax +45 45 88 81 02

E-mail: frank@2800revision.dk · www.frankbergmann.dk

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 · Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770
Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby · Medlem af Rådgivningshuset 7A (www.raadgivningshuset7a.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse for 2015 / 16	10
Balance pr. 30. juni 2016	11 - 12
Noter til årsregnskabet	13 - 14

SELSKABSOPLYSNINGER

2

Selskabet	EGP Holding ApS Bakkesvinget 12 2760 Måløv CVR-nr. 25 33 58 05 Stiftet 28.04.2000 Hjemsted Måløv Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Einar Gjaldbæk Petersen
Revision	BERGMANN Fællesskab af statsautoriserede revisorer Rustenborgvej 7 A 2800 Kgs. Lyngby
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 26.10.2016.

LEDELSESPÅTEGNING

3

Ledelsen har dags dato godkendt årsregnskabet for 2015 / 16 for EGP Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Måløv, den 26. oktober 2016

Direktion:



Einar Gjaldbæk Petersen

Til anpartshaverne i EGP Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for EGP Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurdering 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 26. oktober 2016

BERGMANN

Fællesskab af statsautoriserede revisorer



Frank Bergmann Hansen
Statsautoriseret revisor
CVR-nr. 54213255

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er direkte eller gennem ejerbesiddelser i andre selskaber at drive virksomhed ved investering i børsnoterede og unoterede værdipapirer samt ved foretagelse af andre passive investeringer og dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat før skat på kr. 2.673.162 og en balance den 30. juni 2016 på kr. 7.907.342 med en egenkapital på kr. 7.178.863.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder ved indregning og måling for regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Årsregnskabet for EGP Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år bortset fra behandling af udbytte.

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 af- 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsregnskabet.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuelle regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold, mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiseret og urealiseret kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under accontoskatteordningen

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 egenkapitaltransaktioner.

BALANCEN**Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill afskrives ikke, idet det er vurderet til markedspris, som dog ikke må overstige anskaffelsespris.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivning til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte omkostninger.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte for regnskabsåret er hensat som en forpligtelse under gæld og modregnet i årets overskud til fremførsel.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning 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.

Omregning i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, værdiansættes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne. En forpligtelse, der eksisterer på balancedagen, men hvor det ikke er muligt at opgøre størrelsen af forpligtelsen, anses for en eventualforpligtelse.

RESULTATOPGØRELSE FOR
01.07.2015 - 30.06.2016

10

	<u>Note</u>	<u>2015 / 16</u>	<u>2014 / 15</u>
Bruttoresultat		-18.000	-21.406
Andre driftsomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger		0	0
Resultat før finansielle poster		-18.000	-21.406
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	2b	2.640.477	152.636
Finansielle indtægter	1	71.356	69.094
Finansielle omkostninger		-20.672	0
Resultat før skat		2.673.162	200.324
Skat af årets resultat	3	-21.744	-50.081
Årets resultat		<u>2.651.418</u>	<u>150.243</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		100.000	99.800
Henlagt til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-200.000	0
Henlagt til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.640.477	
Overført til næste år		110.941	50.443
		<u>2.651.418</u>	<u>150.243</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

11

	<u>Note</u>	<u>2015 / 16</u>	<u>2014 / 15</u>
AKTIVER			
Goodwill	2a	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2b	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	2b	6.003.096	3.562.619
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.003.096</u>	<u>3.562.619</u>
Anlægsaktiver		<u>6.003.096</u>	<u>3.562.619</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.415.459	1.445.137
Aconto skat		148.000	67.000
Tilgodehavende selskabsskat		0	0
Værdipapir		317.000	317.000
Tilgodehavender		<u>1.880.459</u>	<u>1.829.137</u>
Likvide beholdninger		<u>23.787</u>	<u>242.323</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.904.246</u>	<u>2.071.460</u>
Aktiver i alt		<u><u>7.907.342</u></u>	<u><u>5.634.079</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

12

	<u>Note</u>	<u>2015 / 16</u>	<u>2014 / 15</u>
PASSIVER			
Anparts kapital	4	125.000	125.000
Overkurs	4	51.857	51.857
Reserve for nettoopskrivning til indre værdi	4	5.402.918	2.962.441
Overført resultat	4	<u>1.599.088</u>	<u>1.887.947</u>
Egenkapital	4	<u>7.178.863</u>	<u>5.027.245</u>
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld		0	0
Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld		<u>728.479</u>	<u>606.834</u>
Gældsforpligtelser		<u>728.479</u>	<u>606.834</u>
Passiver i alt		<u>7.907.342</u>	<u>5.634.079</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

13

<u>Note</u>	<u>2015 / 16</u>	<u>2014 / 15</u>
1 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	70.940	67.562
Andre finansielle indtægter	417	1.532
	<u>71.356</u>	<u>69.094</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0
Renteudgifter associerede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	8.672	0
	<u>8.672</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-48.197	50.081
Ændring af udskudt skat	69.941	0
Regulering af udskudt skat	<u>21.744</u>	<u>50.081</u>
4 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skatteaktiv pr. 1. januar 2014	0	0
Udskudt skat af årets resultat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Note</u>	<u>2015 / 16</u>	<u>2014 / 15</u>	
2b Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttet virksomheder			
Kostpris 1. juli 2015	535.000	250.000	
Tilgang	0	330.000	
Afgang	0	-45.000	
Kostpris 30. juni 2016	<u>535.000</u>	<u>535.000</u>	
Nettoopskrivning 1. juli 2015	2.827.619	2.962.441	
Tilgang for året	0	0	
Afgang for året	0	-87.458	
Hensat til udbytte	0	0	
Andel i årets resultat, netto	2.640.477	152.636	
Udbetalt udbytte vedr. foregående år	0	0	
Årets udbytte overført til skyldigt udbytte	0	0	
Nettoopskrivninger 30. juni 2016	<u>5.468.096</u>	<u>3.027.619</u>	
Regnskabsmæssig værdi	<u>6.003.096</u>	<u>3.562.619</u>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
	CVR nr.	Ejerandel:	Egenkapital andel
EGP ejendomsanpartsselskab	25400534	100%	1.366.616
Mouldflo A/S	36459344	33%	208.688
Soltech ApS	32885527	100%	4.427.792
			<u>6.003.096</u>

Note

4 Egenkapital	<u>30. juni 2016</u>	<u>Ændring i året</u>	<u>1. juli 2015</u>
Anpartskapital	125.000	0	125.000
Reserve for opskrivning	51.857	0	51.857
Reserve, nettoopskrivning efter indre værdis metode	5.402.918	2.440.477	2.962.441
Overført resultat	1.699.088	110.941	1.588.147
Hensat udbytte for Driftsselskab	0	-200.000	200.000
Hensat/Udbetalt udbytte for Driftsselskab	-200.000	-200.000	0
Udbytte for tidligere år	0	-99.800	99.800
Udbytte for året	100.000	100.000	0
Egenkapital pr. 30. juni 2016	<u><u>7.178.863</u></u>	<u><u>2.151.618</u></u>	<u><u>5.027.245</u></u>

5 **Nærtstående parter og ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Einar Gjaldbæk Petersen