

Erik Berg ApS
Rådhuscentret 21, 6500 Vojens

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 25 78 41 62

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2016.

Erik Berg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Erik Berg 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen den 7. juni 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 7. juni 2016

Direktion

Erik Berg
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Erik Berg ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erik Berg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Vejen, den 7. juni 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Henrik Esmann
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Erik Berg ApS
Rådhuscentret 21
6500 Vojens

CVR-nr.: 25 78 41 62
Hjemsted: Haderslev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Erik Berg, Kaj Munks Vej 15, 6100 Haderslev, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvegade 16
6600 Vejen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter handels- og investeringsvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -10.994 kr. mod -11.749 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 146.932 kr. mod -80.666 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Berg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Finansielle poster

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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.

Tilknyttede virksomheder og 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. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder 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 associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

De ændrede skatteprocenter har medført en ændring i den udskudte skat på 0 kr. og påvirker positivt årets skat med 0 kr.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-10.994	-11.749
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	167.793	-55.321
Andre finansielle indtægter	839	855
Øvrige finansielle omkostninger	-10.706	-14.451
Resultat før skat	146.932	-80.666
Andre skatter	0	0
Årets resultat	146.932	-80.666
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	146.932	0
Disponeret fra overført resultat	0	-80.666
Disponeret i alt	146.932	-80.666

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	361.018	251.807
		<u>361.018</u>	<u>251.807</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt		
		<u>361.018</u>	<u>251.807</u>
Anlægsaktiver i alt			
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	79.866	85.085
3	Udskudte skatteaktiver	100.000	100.000
	Tilgodehavende selskabsskat	2.000	6.000
		<u>181.866</u>	<u>191.085</u>
	Tilgodehavender i alt		
		<u>95.918</u>	<u>102.721</u>
	Likvide beholdninger		
		<u>277.784</u>	<u>293.806</u>
Omsætningsaktiver i alt			
Aktiver i alt			
		<u>638.802</u>	<u>545.613</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	375.000	375.000
5	Overført resultat	93.992	-52.940
		<u>468.992</u>	<u>322.060</u>
	Egenkapital i alt		
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	159.817	198.919
		<u>159.817</u>	<u>198.919</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt		
	Anden gæld	9.993	24.634
		<u>9.993</u>	<u>24.634</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		
		<u>169.810</u>	<u>223.553</u>
	Gældsforpligtelser i alt		
		<u>638.802</u>	<u>545.613</u>
	Passiver i alt		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		
9	Nærtstående parter		

Noter

	2015	2014
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	400.000	400.000
	400.000	400.000
Kostpris ultimo		
Nedskrivninger primo	-400.000	-400.000
	-400.000	-400.000
Nedskrivninger ultimo		
	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo		
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Rådhuscentret A/S	Haderslev	25 %
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	1.612.481	1.612.481
Værdireguleringer 1. januar	-1.360.674	-1.305.353
	251.807	307.128
Kostpris ultimo		
Årets resultat	167.793	-55.321
Hævet	-58.582	0
	109.211	-55.321
Opskrivninger ultimo		
	361.018	251.807
Regnskabsmæssig værdi ultimo		
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsinteressentskabet Fynsgade 4	Haderslev	66,67 %
Ejendomsinteressentskabet Rådhuscentret 21	Haderslev	25 %
3. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	100.000	100.000
	100.000	100.000
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Fremført underskud fra tidligere år	100.000	100.000
	100.000	100.000
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	375.000	375.000

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>		
	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>		
5. Overført resultat				
Overført resultat primo	-52.940	27.726		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>146.932</u>	<u>-80.666</u>		
	<u>93.992</u>	<u>-52.940</u>		
6. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>159.817</u>	<u>198.919</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>159.817</u>	<u>198.919</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Ingen.				
8. Eventualposter				
Eventualforpligtelser				
Selskabethæfter solidarisk for banklån med en samlet restgæld udgør pr. 31. december 2015 i alt 639 t.kr.				
9. Nærtstående parter				
Ejerforhold				
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:				
Erik Berg, Kaj Munks Vej 15, 6100 Haderslev				

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Erik Berg

direktør

På vegne af: Erik Berg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-175981607721

IP: 87.51.6.196

14-06-2016 kl. 06:11:53 UTC

NEM ID 

Erik Berg

ledelse og dirigent

På vegne af: Erik Berg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-175981607721

IP: 87.51.6.196

14-06-2016 kl. 06:11:53 UTC

NEM ID 

Henrik Esmann

statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255074332213

IP: 77.233.240.146

14-06-2016 kl. 12:27:57 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QLHTX-LOEX1-66QWE-00015-75Q6Z-NUEZC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>