

Ergotel Holding ApS

**Gammelgårdsvej 87 A
3520 Farum**

CVR-nr. 25 94 96 25

Årsrapport for 2015/2016

(15. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 12. december 2016**

Michael Westh

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. juni 2016 - Aktiver	10
Balance pr. 30. juni 2016 - Passiver	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13 - 14

Selskabsoplysninger

Selskabet Ergotel Holding ApS
Gammelgårdsvej 87 A
3520 Farum

Regnskabsår 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion Michael Westh

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 for Ergotel Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 23. november 2016

Direktion:

Michael Westh

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ergotel Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ergotel Holding ApS for regnskabsåret 2015/2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den 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.

Hørsholm, den 23. november 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27 01 54 76

Claus Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er aktie- og anpartsbesiddelser.

Udviklingen i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat udgør et underskud på kr. -31.715, som er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ergotel Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabet ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og revisor m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, værdireguleringer af værdipapirer, aktieudbytter samt koncernrenter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester, tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balance

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udbytter

Forslag til udbytte indregnes som gæld i balancen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste	-8.083	-6.439
Personaleomkostninger.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-8.083	-6.439
Resultat fra dattervirksomheder.....	10.203	204.336
Resultat i associerede virksomheder.....	0	0
Finansielle indtægter.....	21.174	117.481
Finansielle omkostninger.....	<u>62.935</u>	<u>379</u>
Resultat før skat	-39.640	314.999
2 Skat af årets resultat.....	<u>-7.925</u>	<u>26.006</u>
Årets resultat	<u>-31.715</u>	<u>288.993</u>
Forslag til resultatdisponering 2015/2016		
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret.....	200.000	500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Reserve efter indre værdis metode.....	-389.797	104.336
Overført resultat	<u>158.082</u>	<u>-415.343</u>
	<u>-31.715</u>	<u>288.993</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

Note	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
3 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	1.470.014	1.859.811
3 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	0	0
Værdipapirer.....	<u>383.768</u>	<u>446.703</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.853.782</u>	<u>2.306.514</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.853.782</u>	<u>2.306.514</u>
Tilgode hos tilknyttede virksomheder.....	44.411	0
Tilgode hos associerede virksomheder.....	523.054	507.538
Udloddet udbytte fra tilknyttet virksomhed.....	0	100.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	9.526	56.471
Andre tilgodehavender.....	<u>0</u>	<u>750</u>
Tilgodehavender i alt	<u>576.991</u>	<u>664.759</u>
Likvide beholdninger	<u>385.396</u>	<u>272.587</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>962.387</u>	<u>937.346</u>
Aktiver i alt.....	<u>2.816.169</u>	<u>3.243.860</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

Note	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
4 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve efter indre værdi.....	590.014	979.811
Overført resultat.....	<u>2.096.155</u>	<u>1.938.073</u>
Egenkapital i alt	<u>2.811.169</u>	<u>3.042.884</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	14.175
Selskabsskat.....	0	81.801
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>200.976</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>200.976</u>
Passiver i alt.....	<u>2.816.169</u>	<u>3.243.860</u>
5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve efter indre værdi	Overført resultat
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital pr. 30. juni 2014.....	125.000	875.475	2.353.416
Årets resultat.....		104.336	184.657
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret...			-500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret.			-100.000
Egenkapital pr. 30. juni 2015.....	125.000	979.811	1.938.073
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital pr. 30. juni 2015.....	125.000	979.811	1.938.073
Årets resultat.....		-389.797	358.082
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret...			-200.000
Egenkapital pr. 30. juni 2016.....	125.000	590.014	2.096.155
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Finansielle indtægter		
Heraf udgør renter til tilknyttede virksomheder.....	2.115	9.790
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	-9.526	26.006
Regulering af skat vedrørende tidligere år.....	1.601	0
Skat af årets resultat.....	-7.925	26.006

Der er betalt t.kr. 83 i selskabsskat i regnskabsåret for sambeskatningskredsen.

	<u>Datter- virksomheder</u>	<u>Associerede virksomheder</u>
3 Kapitalandele		
Anskaffelsessum primo.....	880.000	250.000
Årets tilgang.....	0	0
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016.....	880.000	250.000
Værdireguleringer primo.....	979.811	-250.000
Årets resultat.....	10.203	0
Udloddet udbytte.....	-400.000	0
Værdireguleringer pr. 30. juni 2016.....	590.014	-250.000
Bogført værdi pr. 30. juni 2016.....	1.470.014	0

Kapitalandele specificeres således:	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Indre værdi</u>
Dattervirksomheder			
Ergotel A/S, Furesø.....	100%	10.203	1.470.014
Associerede virksomheder			
Frozen Lakes A/S, Furesø.....	50%	74.159	-330.820

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer for dattervirksomhedens bankengagement, der pr. 30. juni 2016 har en bankgæld på tkr. 676.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Ergotel A/S. Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, med tkr. 0, fra og med regnskabsåret 2013 og for eventuelle kildeskatter, med kr. 0, som forfalder til betaling fra og med den 1. juli 2012 eller senere.