

# ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS

Malervej 6

2630 Taastrup

CVR-nr. 26252873

## Årsrapport for 2015

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 09-06-2016

---

Alex Bjarne Hald-Sørensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledespåtegning                                    | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                            | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 6  |
| Resultatopgørelse                                 | 9  |
| Balance   | 10 |
| Noter   | 12 |

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 31-05-2016

### **Direktion**

Alex Bjarne Hald-Sørensen  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS**

Jeg har opstillet årsregnskabet for ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skovlunde, den 31-05-2016

**Revisionsfirma Mogens Drejer**

Mogens Drejer  
Registreret revisor

## ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS

### Virksomhedsoplysninger

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>Virksomheden</b> | ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS<br>Malervej 6<br>2630 Taastrup                      |
| Telefon             | 43998415   |
| Telefax             | 43990144   |
| CVR-nr.             | 26252873   |
| Regnskabsår         | 01-01-2015 - 31-12-2015  |
| <b>Direktion</b>    | Alex Bjarne Hald-Sørensen, Direktør  |
| <b>Revisor</b>      | Revisionsfirma Mogens Drejer<br>Lindeengen 22<br>2740 Skovlunde<br>CVR-nr.: 79327611 |

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på

## Anvendt regnskabspraksis

følgende vurdering af brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger                               | 20-50 år | 0%        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år  | 0%        |

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

|   | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning  |      | 296.353        | 299.959        |
| <b>Bruttoresultat</b>   |      | <b>296.353</b> | <b>299.959</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -62.081        | -62.081        |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>234.272</b> | <b>237.878</b> |
| Finansielle indtægter   |      | 61.198         | 73.942         |
| Finansielle omkostninger  |      | -106.656       | -123.160       |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>188.814</b> | <b>188.660</b> |
| Skat af årets resultat  |      | -45.237        | -47.089        |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>143.577</b> | <b>141.571</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                   |      | 100.000        | 100.000        |
| Overført resultat   |      | 43.577         | 41.571         |
|   |      | <b>143.577</b> | <b>141.571</b> |

ERHVERVS TRANSPORTEN HOLDING ApS

Balance 31. december 2015

|                                     | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                      |      |                  |                  |
| Grunde og bygninger                 |      | 3.059.402        | 3.121.483        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>     |      | <b>3.059.402</b> | <b>3.121.483</b> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele |      | 1.137.486        | 1.300.288        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>    |      | <b>1.137.486</b> | <b>1.300.288</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                |      | <b>4.196.888</b> | <b>4.421.771</b> |
| <b>Aktiver</b>                      |      | <b>4.196.888</b> | <b>4.421.771</b> |

## Balance 31. december 2015

|  | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                        |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                     | 1    | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                      |      | 1.981.836        | 1.938.259        |
| <b>Egenkapital</b>                     |      | <b>2.106.836</b> | <b>2.063.259</b> |
| Gæld til realkreditinstitutter         |      | 1.484.062        | 1.667.744        |
| Gæld til banker                        |      | 273.490          | 319.075          |
| Anden gæld                             |      | 0                | 42.854           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b> | 2    | <b>1.757.552</b> | <b>2.029.673</b> |
| Selskabsskat                           |      | 29.237           | 34.089           |
| Anden gæld                             |      | 203.263          | 194.750          |
| Udbytte for regnskabsåret              |      | 100.000          | 100.000          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> |      | <b>332.500</b>   | <b>328.839</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>              |      | <b>2.090.052</b> | <b>2.358.512</b> |
| <b>Passiver</b>                        |      | <b>4.196.888</b> | <b>4.421.771</b> |
| Eventualforpligtelser                  | 3    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger  | 4    |                  |                  |
| Ejerskab                               | 5    |                  |                  |

**Noter**

2015

2014

**1. Virksomhedskapital**

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo         | 125.000        | 125.000        |
| <b>Saldo ultimo</b> | <b>125.000</b> | <b>125.000</b> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**2. Langfristede gældsforpligtelser**

|                                | Forfald<br>efter 1 år | Forfald<br>indenfor 1 år | Forfald<br>efter 5 år |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.484.062             |                          | 608.989               |
| Gæld til banker                | 273.490               |                          |                       |
|                                | <b>1.757.552</b>      |                          | <b>608.989</b>        |

**3. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er tinglyst pantebreve i ejendommen til sikkerhed for prioritetsgæld.  
Der er ikke herudover pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

**5. Ejerskab**

Anpartskapitalen på kr. 125.000 ejes af Bjarne Hald-Sørensen.