

EPF HOLDING APS

Pælevej 13
3740 Svaneke
CVR nr. 26 64 74 52

Årsrapport for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling den 15 13 - 2016

Dirigent



Peter Finne

Registrerede Revisorer Katja Møller Petersen & Johnny Poulsen · medlem af FSR - danske revisorer
Liseruten 1 · 3730 Nexø · Telefon 56 49 26 95 · E-mail: mail@nexorevision.dk · CVR-nr. 32 66 39 23



Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015.....	8
Balance pr. 31. december 2015	9
Noter til årsrapporten	11



Selskabsoplysninger

Selskabet:

EPF Holding ApS
Pælevej 13
3740 Svaneke

Telefon: 56 49 68 16
E-mail: ella@bosp.dk

CVR nr.: 26 64 74 52
Stiftet: 12. juni 2002
Hjemsted: Bornholm

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Peter Finne



Ledelsespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for EPF Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nexø, den 1. marts 2016

Direktion

Peter Finne



Den uafhængige revisors erklæringer

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i EPF Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EPF Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

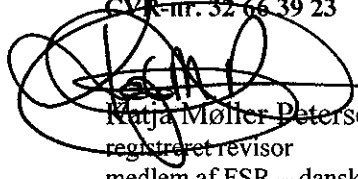
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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

Nexø, den 1. marts 2016

Nexø Revision A/S

CVR-nr. 32 66 39 23



Katja Møller Petersen
registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer



Ledelsesberetning

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er formueadministration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for EPF Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet indregner eventuelt udbytte som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingaftaler m.v.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til én regnskabspost, benævnt bruttoresultat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter, udbytter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

Skat af årets resultat

Årets skat består af skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter udlån, pantebreve m.v., der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der på balancetidspunktet er fastsat for de kommende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles til nominel værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.



Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Note		<u>2014</u>
		tkr.
	Bruttoresultat	-17.875 -18
1	Personaleomkostninger	-96.000 -96
	Resultat før finansielle poster	-113.875 -114
	Indtægter af værdipapirer der er anlægsaktiver.....	29.493 46
	Finansielle indtægter	948.148 593
	Finansielle omkostninger	-762 -19
	Ordinært resultat før skat	863.004 506
	Skat af årets resultat	-202.969 -126
	Årets resultat	660.035 380



Balance pr. 31. december 2015

Note		<u>2014</u>
		tkr.
	Aktiver	
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	232.868 448
	Finansielle anlægsaktiver i alt	232.868 448
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	232.868 448
	Andre tilgodehavender	3.607 25
	Selskabsskat	5.614 0
	Tilgodehavender i alt	9.221 25
	Andre værdipapirer og kapitalandele	8.564.555 6.951
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	8.564.555 6.951
	Likvide beholdninger	2.103.009 3.447
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	10.676.784 10.424
	AKTIVER I ALT	10.909.652 10.872



Balance pr. 31. december 2015

Note	Note		2014
			tkr.
	Passiver		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	9.980.126	9.995
3	EGENKAPITAL I ALT	10.105.126	10.120
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	112
	Selskabsskat	0	13
	Anden gæld	129.526	27
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	675.000	600
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	804.526	752
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	804.526	752
	PASSIVER I ALT	10.909.652	10.872



Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger		
	Gager og lønninger.....	96.000	96
	Personaleomkostninger i alt	96.000	96
2	Andre værdipapirer og kapitalandele		
	Østbornholms Kutterservice ApS, opr. 1.000.000	232.868	448
	Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	232.868	448
	Lånet er ydet som ansvarlig lånekapital til Østbornholms Kutterservice ApS (CVR-nr. 26 08 12 62) og afvikles over 5 år. Lånet skal indfris inden udgangen af 2016.		
3	Egenkapital		
	Selskabskapital		
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Selskabskapital i alt.....	125.000	125
	Overført resultat		
	Overført overskud eller tab primo.....	9.995.092	10.215
	Årets resultat	660.035	380
	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	-675.000	-600
	Overført resultat i alt	9.980.126	9.995
	Egenkapital i alt	10.105.126	10.120

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder