

EP 05 INVEST ApS

Fabrikvej 11
8260 Viby J

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Ella Kondrup
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EP 05 INVEST ApS
Fabrikvej 11
8260 Viby J

Telefonnummer: 40191643
CVR-nr: 29151865
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Skanderborgvej 181, 8260 Viby J

Revisor COMPU REVISION A/S
Banegårdspladsen 2, 1 tv
8000 Aarhus C
DK Danmark
CVR-nr: 15618175
P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 - 31/12 2015 for EP 05 Invest ApS, der udviser et resultat på kr. – 106.170 samt en egenkapital på kr. - 441.671, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Århus, den 27/05/2016

Direktion

Ella Husth Kondrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i EP 05 INVEST ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for EP 05 INVEST ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 handlinger 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Direktionen er gjort opmærksom på forholdet og de dertil hørende lovmæssige regler for reetablering.

Uden af det har påvirket vor konklusion, henviser vi til ledelsesberetningen, som omtaler at regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at eksisterende aftaler og kreditfaciliteter kan opretholdes i 2016.

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.

Århus, 27/05/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drive handel og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat for 2015 udgør kr. – 106.170.

Egenkapitalen er ved rapportperiodens udløb kr. – 441.671.

Selskabets ejer er indstillet på, at fremskaffe yderligere likviditet til selskabets drift, hvis dette skulle blive nødvendigt og aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2015 er efter direktionens vurdering mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsperiodens afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med forrige år:

Resultatopgørelse

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret

Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede.

Balance

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede op- og nedskrivninger.

Værdipapir

Værdipapir er medtaget til anskaffelsessum.

Mellemregning

Mellemregningskonti med kapitalejer er forrentet med den aktuelle diskonto primo + 4 %.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter kun poster som er forfaldne indenfor 12 måneder.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af udskudt skat foretages via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-352.061	-18.072
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	-18.072
Andre finansielle indtægter	2	301.927	6.925
Øvrige finansielle omkostninger	3	-56.036	-15.765
Ordinært resultat før skat		-106.170	-26.912
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-106.170	-26.912
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-106.170	-26.912
I alt		-106.170	-26.912

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre investeringsaktiver		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Udbytte hos associerede virksomheder		0	349.393
Andre tilgodehavender		305.610	0
Tilgodehavender i alt		305.610	349.393
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	40.360
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	40.360
Likvide beholdninger		23.624	457
Omsætningsaktiver i alt		329.234	390.210
Aktiver i alt		329.234	390.210

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		5.000	5.000
Overført resultat		-571.671	-465.501
Egenkapital i alt		-441.671	-335.501
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.967	39.325
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		731.938	686.386
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		770.905	725.711
Gældsforpligtelser i alt		770.905	725.711
Passiver i alt		329.234	390.210

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.000	-465.501	-335.501
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-106.170		-106.170
Egenkapital, ultimo	125.000	-101.170	-465.501	-441.671

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Olie - og gas kilder	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	0	0
	0	0

2. Andre finansielle indtægter

Selskabets finansieringsindtægter på kr. 301.927 vedrører renter på mellemværende kr. 0 med assoriserede virksomheder.

3. Øvrige finansielle omkostninger

Af selskabets finansieringsudgifter på kr. 56.036 vedrører kr. 13.988 renter på mellemværende med nærtstående parter.

4. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0
	0	0

Der er i perioden indbetalt kr. 0 i selskabsskat samt kr. 0 i a-conto skat.

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Olie- og gas kilder kr.	Inventar og driftsmidler kr.
Kostpris primo	0	25.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	0	25.000
Af- og nedskrivning primo	0	25.000
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Det er ledelsens opfattelse, at den fornødne likviditet, og finansiering til den fortsatte drift kan fortsat tilvejebringes. Årsregnskabet aflægges derfor under fortsat drift for øje.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet nogen form for sikkerheder.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Ella Kondrup, Kløvervej 1B, 8362 Hørning

Nærtstående parter:

Direktør Ella Kondrup