

Erling Dan Nielsen Holding ApS

Moseager 21

2640 Hedehusene

CVR-nr. 29198837

Årsrapport for 2016

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18-06-2017

Erling Dan Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Erling Dan Nielsen 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 18-06-2017

Direktion

Erling Dan Nielsen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erling Dan Nielsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erling Dan Nielsen Holding ApS for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 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 etiske krav, 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 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.

Slagelse, den 18-06-2017

Revisionscentret v/Jesper Thygesen

Cvr.nr. 10352231

Jesper Thygesen
Registreret revisor, FDR

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Virksomheden | Erling Dan Nielsen Holding ApS Moseager 21 2640 Hedehusene |
| CVR-nr. | 29198837 |
| Regnskabsår | 01-01-2016 - 31-12-2016 |
| Direktion | Erling Dan Nielsen, Direktør |
| Revisor | Revisionscentret v/Jesper Thygesen Nytorv 6, 1.sal 4200 Slagelse CVR-nr.: 10352231 |
| Pengeinstitut | Danske Bank |

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Erling Dan Nielsen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skatter

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

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko 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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser 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 | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -5.000 | -7.500 |
| Driftsresultat | | -5.000 | -7.500 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 1 | 132.889 | -18.095 |
| Resultat før skat | | 127.889 | -25.595 |
| Årets resultat | | 127.889 | -25.595 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 126.943 | -12.149 |
| Overført resultat | | 946 | -13.446 |
| Resultatdisponering | | 127.889 | -25.595 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|----------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 3 | 166.943 | 34.054 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 166.943 | 34.054 |
| Anlægsaktiver | | 166.943 | 34.054 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 5.000 | 30.000 |
| Andre tilgodehavender | | 50.000 | 50.000 |
| Tilgodehavender | | 55.000 | 80.000 |
| Likvide beholdninger | | 22.959 | 32.959 |
| Omsætningsaktiver | | 77.959 | 112.959 |
| Aktiver | | 244.902 | 147.013 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 126.943 | 0 |
| Overført resultat | | -31.871 | -32.817 |
| Egenkapital | 4 | 220.072 | 92.183 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 6.250 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 5.000 | 6.250 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 13.580 | 48.580 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 24.830 | 54.830 |
| Gældsforpligtelser | | 24.830 | 54.830 |
| Passiver | | 244.902 | 147.013 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |
| Virksomhedens væsentligste aktiviteter | 7 | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 8 | | |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Resultat i associeret virksomhed, 50% | 132.889 | -18.095 |
| | 132.889 | -18.095 |
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 40.000 | 40.000 |
| Kostpris ultimo | 40.000 | 40.000 |
| Op- og nedskrivninger primo | -5.946 | 12.149 |
| Årets resultat | 132.889 | -18.095 |
| Op- og nedskrivninger ultimo | 126.943 | -5.946 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 166.943 | 34.054 |

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Stubkjær & Nielsen Realkredit- og Ejendomsrådgivning ApS | Høje Taastrup | 50,00 | 333.885 | 265.777 |
| | | | 333.885 | 265.777 |

4. Egenkapital

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Reserve for opskrivning efter indre værdis metode | I alt |
|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------------------------------------|----------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | -32.817 | | 92.183 |
| Årets resultat | 0 | 946 | 126.943 | 127.889 |
| | 125.000 | -31.871 | 126.943 | 220.072 |

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr.

5. Eventualforpligtelser

Ingen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.

7. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens eneste aktivitet er at eje kapitalandele.

8. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser på balancedagen.