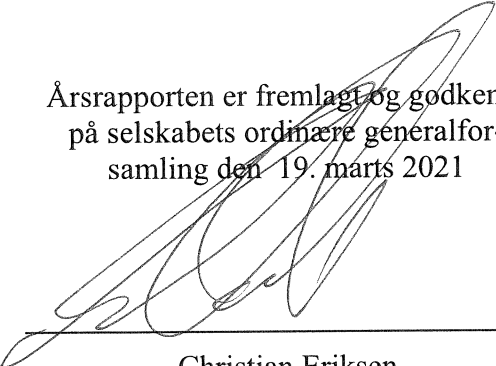


ERIKSEN TRADING II ApS
Bygmarken 5
3520 Farum

Årsrapport for 2020
(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 19. marts 2021



Christian Eriksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for ERIKSEN TRADING II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

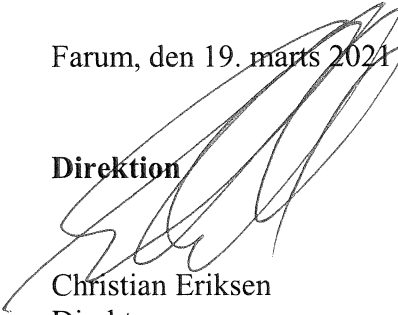
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 19. marts 2021

Direktion



Christian Eriksen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i ERIKSEN TRADING II ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ERIKSEN TRADING II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vallensbæk, den 19. marts 2021

Revisionsfirmaet Mogens Møller Nielsen
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 10 26 12 79



Mogens Møller Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne7491

Selskabsoplysninger

Selskabet

ERIKSEN TRADING II ApS
Bygmarken 5
3520 Farum

E-mail: christian@rotec.dk

CVR-nr.: 30 51 67 45

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Furesø

Direktion

Christian Eriksen, direktør

Revision

Revisionsfirmaet Mogens Møller Nielsen
Registreret revisionsfirma
Kirkebakke Allé 12-14
2625 Vallensbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering, fabrikation af maskiner og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 976.494, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 9.113.335.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ERIKSEN TRADING II ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af lejeindtægter, andelsafgift, varmeomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andelsbolig værdiansættes til andelskronens værdi, ifølge senest aflagte regnskab for andelsboligforeningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for ERIKSEN TRADING II ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netto realisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		33.511	32.267
Værdireguleringer af andre investeringsaktiver		-291.422	370.962
Resultat før finansielle poster		-257.911	403.229
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		896.200	789.624
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		316.171	700.804
Finansielle indtægter	1	1.336	147.753
Finansielle omkostninger		-43.415	0
Resultat før skat		912.381	2.041.410
Skat af årets resultat	2	64.113	-121.212
Årets resultat		976.494	1.920.198
Foreslået udbytte		1.000.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-45.360	-109.572
Overført resultat		21.854	1.529.770
		976.494	1.920.198

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme		855.540	1.146.962
Materielle anlægsaktiver	3	<u>855.540</u>	<u>1.146.962</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	3.510.797	3.314.597
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	1.929.229	2.188.058
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.440.026</u>	<u>5.502.655</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.295.566</u>	<u>6.649.617</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	5.063
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	175.000
Andre tilgodehavender		2.085	0
Selskabsskat		294	0
Tilgodehavender		<u>2.379</u>	<u>180.063</u>
Værdipapirer		653.768	255.805
Værdipapirer		<u>653.768</u>	<u>255.805</u>
Likvide beholdninger		<u>2.238.721</u>	<u>1.745.991</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.894.868</u>	<u>2.181.859</u>
Aktiver i alt		<u>9.190.434</u>	<u>8.831.476</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		130.000	130.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.729.523	4.774.883
Overført resultat		3.253.812	3.231.958
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	500.000
Egenkapital	6	<u>9.113.335</u>	<u>8.636.841</u>
Hensættelse til udskudt skat		17.499	81.612
Hensatte forpligtelser i alt		<u>17.499</u>	<u>81.612</u>
Selskabsskat		0	39.323
Anden gæld		19.100	33.200
Deposita		40.500	40.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>59.600</u>	<u>113.023</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>59.600</u>	<u>113.023</u>
Passiver i alt		<u>9.190.434</u>	<u>8.831.476</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	1.336	147.753
	<u>1.336</u>	<u>147.753</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	39.600
Årets udskudte skat	-64.113	81.612
	<u>-64.113</u>	<u>121.212</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Investeringsejendomme
		<u>776.000</u>
Kostpris 1. januar 2020		776.000
Kostpris 31. december 2020		<u>776.000</u>
Opskrivninger 1. januar 2020		370.962
Årets tilbageførsler af tidligere års opskrivninger		-291.422
Opskrivninger 31. december 2020		<u>79.540</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020		<u><u>855.540</u></u>

Investeringsejendom består af andelsbolig til udlejning. Andel er værdiansat til andelsværdi opgjort i det senest foreliggende årsregnskab for andelsboligforeningen. Handelsværdi er beregnet af valuar baseret på en DCF beregning med et afkastkrav på 3,75 %.

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	200.000	200.000
Kostpris 31. december 2020	200.000	200.000
Værdireguleringer 1. januar 2020	3.114.597	3.524.973
Årets resultat	896.200	789.624
Udbytte til moderselskabet	-700.000	-1.200.000
Værdireguleringer 31. december 2020	3.310.797	3.114.597
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>3.510.797</u>	<u>3.314.597</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Rotec Production ApS	Farum	100%	3.510.798	896.200

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	510.503	510.503
Kostpris 31. december 2020	510.503	510.503
Værdireguleringer 1. januar 2020	1.677.555	1.376.751
Årets resultat	316.171	700.804
Udbytte til moderselskabet	-575.000	-400.000
Værdireguleringer 31. december 2020	1.418.726	1.677.555
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.929.229</u>	<u>2.188.058</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Vibradan ApS	Farum	25%	547.874	7.088
Horse-Trainer ApS	Farum	33%	5.376.779	943.197

Noter

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	130.000	4.774.883	3.231.958	500.000	8.636.841
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-45.360	21.854	1.000.000	976.494
Egenkapital 31. december 2020	130.000	4.729.523	3.253.812	1.000.000	9.113.335

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og restskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor tilknyttet virksomhedsgæld til kreditinstitut, maksimeret til kr. 1. mio.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor associerede virksomhedsgæld til kreditinstitut, maksimeret til kr. 1,5 mio.

Selskabet hæfter pro rata for andel af gæld til kreditinstitutter i andelsboligforening, maksimeret til t.kr. 1.925. Ideel ejerandel af ejendom udgør t.kr. 2.600. Endvidere hæfter selskabet med værdi af andel t.kr. 856 for forpligtelser i andelsboligforeningen.

Der er derudover ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.