
EJH Sletten ApS

Sletten 47 B, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 31 27 98 95

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/3 2017

Erik Hald
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 9

Noter til årsregnskabet 10

Noter, regnskabspraksis 12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for EJH Sletten ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 30. marts 2017

Direktion

John Hald

Erik Hald

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i EJH Sletten ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for EJH Sletten ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 30. marts 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Sørensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

EJH Sletten ApS
Sletten 47 B
7500 Holstebro

CVR-nr.: 31 27 98 95
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 28. februar 2008
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemstedskommune: Holstebro

Direktion

John Hald
Erik Hald

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltensvej 16
Postboks 1443
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Den Røde Plads 2
7500 Holstebro

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre eksterne omkostninger		-51.335	-45.358
Bruttoresultat		-51.335	-45.358
Finansielle indtægter	2	3.002	4.226
Finansielle omkostninger	3	-30.163	-34.716
Resultat før skat		-78.496	-75.848
Skat af årets resultat	4	17.269	17.824
Årets resultat		-61.227	-58.024

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-61.227	-58.024
		-61.227	-58.024

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Varebeholdninger	5	1.228.783	1.228.783
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		49.160	102.833
Andre tilgodehavender		5.630	375
Selskabsskat		17.269	17.824
Tilgodehavender		72.059	121.032
Likvide beholdninger		23.139	20.979
Omsætningsaktiver		1.323.981	1.370.794
Aktiver		1.323.981	1.370.794

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		582.933	644.161
Egenkapital		707.933	769.161
Kreditinstitutter		44.631	39.959
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.625	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		549.642	541.775
Anden gæld		16.150	16.149
Kortfristet gæld		616.048	601.633
Gældsforpligtelser		616.048	601.633
Passiver		1.323.981	1.370.794
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	125.000	644.160	769.160
Årets resultat	0	-61.227	-61.227
Egenkapital 31. december	125.000	582.933	707.933

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Årets resultat		-61.227	-58.024
Reguleringer	6	9.892	12.666
Ændring i driftskapital	7	50.294	410.006
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-1.041	364.648
Renteindbetalinger og lignende		3.002	4.226
Renteudbetalinger og lignende		-30.164	-34.716
Pengestrømme fra ordinær drift		-28.203	334.158
Betalt selskabsskat		17.824	25.231
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-10.379	359.389
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		4.672	4.249
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		7.867	-354.882
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		12.539	-350.633
Ændring i likvider		2.160	8.756
Likvider 1. januar		20.979	12.223
Likvider 31. december		23.139	20.979
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		23.139	20.979
Likvider 31. december		23.139	20.979

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med køb, salg og udvikling af ejendomme m.v.

	2016 DKK	2015 DKK
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.977	4.201
Andre finansielle indtægter	25	25
	3.002	4.226
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	25.691	30.667
Andre finansielle omkostninger	4.472	4.049
	30.163	34.716
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-17.269	-17.824
	-17.269	-17.824
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% / 23,5% skat af årets resultat før skat	-17.269	-17.824
	-17.269	-17.824
5 Varebeholdninger		
Aktiver bestemt for salg	1.228.783	1.228.783
	1.228.783	1.228.783

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
6 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-3.002	-4.226
Finansielle omkostninger	30.163	34.716
Skat af årets resultat	-17.269	-17.824
	9.892	12.666
7 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	48.418	409.857
Ændring i leverandører m.v.	1.876	149
	50.294	410.006
8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Hald Holding Holstebro ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Som interessent hæfter selskabet personligt og solidarisk for gældsposter i Erhvervsparken, Holstebro I/S. Gældsforpligtelsen i interessentskabet pr. 31. december 2016 udgør DKK 0.

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for EJH Sletten ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter, regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i Erhvervsparken, Holstebro I/S

Selskabet ejer en ideel andel på 50% af Erhvervsparken, Holstebro I/S.

Andele i Erhvervsparken, Holstebro I/S pro-rate konsolideres, således at de enkelte regnskabsposter indregnes i resultatopgørelsen og i balancen med den forholdsmæssige ejerandel.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af- og afskrivning på- de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr og omkostninger til fabriksadministration og ledelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Noter, regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger" og "Kassekreditter".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.