

REVISIONSCENTRET 5R ESBJERG ApS
Registrerede revisorer
CVR nr. DK 26 27 95 34

Frodesgade 109
6700 Esbjerg
Telefon 75 45 44 77
Telefax 75 18 16 90
E-mail 5R@5R.dk

Erhardtsen Holding ApS
Kløvervej 8
6715 Esbjerg N

CVR-nr. 32 32 45 41

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 17/6 2016

Dirigent



Claus Erhardtsen



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side	1
Påtegninger		
Ledespåtegning	side	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	3
Regnskab 1/1 - 31/12 2015		
Anvendt regnskabspraksis	side	4
Resultatopgørelse	side	6
Balance	side	7
Noter	side	9

Selskabsoplysninger

Selskabet

Erhardtsen Holding ApS
Kløvervej 8
6715 Esbjerg N

Tlf. 75 14 44 88

Generelle oplysninger

CVR nr.

32 32 45 41

Hjemstedskommune

Esbjerg

Regnskabsår

4

Regnskabsperiode

1/1 - 31/12 2015

Klient nr.

4 1250

Direktion

Claus Erhardtsen
Dorte Erhardtsen

Revisor

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS
Frodesgade 109
6700 Esbjerg

Tlf. 75 45 44 77

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsregnskab for 2015 for Erhardtsen Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Vi anser kravene for at undlade revision at være opfyldt.

Regnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 9. juni 2016

Direktion



Claus Erhardtsen



Dorte Erhardtsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erhardtsen Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Erhardtsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 danske revisorers 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.

Esbjerg, den 9. juni 2016

Revisionscentret 5R Esbjerg ApS



Henning Jørgensen
Registreret revisor



Dorte Kolborg Jarvel
Registreret revisor

Aktivitet

Selskabets formål er at drive el-installationsvirksomhed, at drive frisørvirksomhed, at eje, udleje og administrere fast ejendom, at eje aktier og anparter i andre selskaber, samt hermed i forbindelse stående virksomhed.

Selskabet er stiftet den 29/6 2012 med tilbagevirkende kraft til 1. januar 2012 med apportindskud af anparterne i Aut. El-installatør Claus Erhardtsen ApS, CVR nr. 33 77 44 78, DECE Udlejning ApS, CVR nr. 33 77 44 86 og Salon Ma Griffe ApS, CVR nr. 33 77 45 08.

Årsregnskabet for Erhardtsen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomhed.

Der er i årsregnskabet for Erhardtsen Holding ApS ikke indarbejdet et koncernregnskab med henvisning til årsregnskabsundtagelsesbestemmelser jfr. § 110.

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen, andre driftsindtægter og -omkostninger samt andre eksterne omkostninger ikke oplyst i resultatopgørelsen men samlet i posten "Bruttofortjeneste".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen tillige med resultatføring af årets ændring i hensættelse til udskudt skat.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andele i dattervirksomheder optages til den forholdsmæssige del af den regnskabsmæssige indre værdi. Andelen af årets udbytte medtages under tilgodehavender. Nettoopskrivning henlægges til en særlig opskrivningsfond under reserverne.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Hensættelser og gæld

Skyldig skat 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.

Den udskudte skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%. Et evt. skatteaktiv indregnes ikke i balancen.

Andre gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre eksterne udgifter		-5.647	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	28.363	153.179
Finansieringsindtægter		25.091	28.924
Finansieringsomkostninger		-39.956	-39.632
Resultat før skat		<u>7.851</u>	<u>137.471</u>
Skat af årets resultat	2	2.743	475
Årets resultat		<u>10.594</u>	<u>137.946</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		28.363	153.179
Overført til næste år		-118.969	-115.033
		<u>10.594</u>	<u>137.946</u>

Balance

	<u>Note</u>	<u>31/12 15</u>	<u>31/12 14</u>
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Kapitalandele i datterselskaber	1	3.819.672	3.791.309
Anlægsaktiver i alt		<u>3.819.672</u>	<u>3.791.309</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		630.302	647.986
Tilgodehavende selskabsskat		94.000	120.000
Likvide beholdninger		305.061	1.100.000
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.029.363</u>	<u>1.867.986</u>
Aktiver i alt		<u>4.849.035</u>	<u>5.659.295</u>

Balance

	<u>Note</u>	<u>31/12 15</u>	<u>31/12 14</u>
Passiver			
Egenkapital			
	3		
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		589.349	560.986
Overført resultat		3.218.896	3.337.865
Egenkapital i alt		<u>3.933.245</u>	<u>4.023.851</u>
Kortfristet gæld			
Gæld til tilknyttede virksomheder		507.738	892.381
Anden gæld		5.001	5.487
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		301.851	637.776
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Gæld i alt		<u>915.790</u>	<u>1.635.444</u>
Passiver i alt		<u>4.849.035</u>	<u>5.659.295</u>
Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Anlægsaktiver		
Datterselskaber		
Anskaffelsessum primo	3.230.323	3.230.323
Regulering tidligere år	0	0
Årets tilgang	0	0
Årets afgang til anskaffelsessum	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>3.230.323</u>	<u>3.230.323</u>
Opskrivning primo	560.986	407.807
Årets resultat netto	28.363	153.179
Andel i udloddet resultat	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>589.349</u>	<u>560.986</u>
Bogført værdi ultimo	<u>3.819.672</u>	<u>3.791.309</u>

Datterselskaberne består af:

Nom. kr. 125.000 anparter i Aut. El-installatør Claus Erhardtsen ApS, ejerandel 100%.

Nom. kr. 125.000 anparter i DECE Udlejning ApS, ejerandel 100%.

Nom. kr. 125.000 anparter i Salon Ma Griffe ApS, ejerandel 100%.

2 Selskabsskat

Skat af årets resultat:

Afsat skat af årets skattepligtige indkomst

Regulering skat tidligere år

	0	0
	-2.743	-475
	<u>-2.743</u>	<u>-475</u>

Noter

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Overkurs</u> <u>ved emis-</u> <u>sion</u>	<u>Reserve</u> <u>for netto-</u> <u>opskriv-</u> <u>ning</u>	<u>I alt</u>
3 Egenkapital					
Bevægelser i egenkapitalen specificeres således:					
Egenkapital primo	125.000	3.337.865	0	560.986	4.023.851
Årets resultat	0	-17.769	0	28.363	10.594
Foreslået udbytte	0	-101.200	0	0	-101.200
	<u>125.000</u>	<u>3.218.896</u>	<u>0</u>	<u>589.349</u>	<u>3.933.245</u>

Kapitalandele er opdelt i A- og B-anparter:

A-anparterne udgør 9.957.313 stk. og nom. kr. 99.573,13.

B-anparterne udgør 2.542.687 stk. og nom. kr. 25.426,87.

4 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Ingen.