

Erik Holding ApS

Jeppe Aakjærs Vej 9, 7500 Holstebro

CVR-nr. 32 94 52 95

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2021.

Erik Sandal Jeppesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Erik Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 17. december 2021

Direktion

Erik Sandal Jeppesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Erik Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erik Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Holstebro, den 17. december 2021

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor
mne18620

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Erik Holding ApS Jeppe Aakjærs Vej 9 7500 Holstebro |
| | CVR-nr.: 32 94 52 95 |
| | Stiftet: 19. maj 2010 |
| | Hjemsted: Holstebro |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 12. regnskabsår |
| Direktion | Erik Sandal Jeppesen |
| Revisor | KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S |
| Kapitalinteresse | B. & E. J. Ejendomme ApS, Holstebro |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer samt at eje andele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2020/21 udgjort et overskud på 1.703 t.kr. mod et overskud sidste år på 85 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 17.636 t.kr. mod 16.363 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 1.273 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 17.455 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,0 % af de samlede aktiver på 17.636 t.kr.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|------------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | -84.714 | -95.923 |
| Resultat før finansielle poster | -84.714 | -95.923 |
| Indtægt af kapitalinteresse | 228.449 | 408.227 |
| Andre finansielle indtægter | 1.976.603 | 494.816 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -2.070 | -813.100 |
| Resultat før skat | 2.118.268 | -5.980 |
| Skat af årets resultat | -415.754 | 91.144 |
| Årets resultat | 1.702.514 | 85.164 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 228.449 | 285.727 |
| Udbytte for regnskabsåret | 160.000 | 600.000 |
| Overføres til overført resultat | 1.314.065 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -800.563 |
| Disponeret i alt | 1.702.514 | 85.164 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Kapitalinteresse | 870.355 | 2.013.906 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>870.355</u> | <u>2.013.906</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>870.355</u> | <u>2.013.906</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Udskudte skatteaktiver | 0 | 91.144 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | <u>0</u> | <u>91.610</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>182.754</u> |
| | Værdipapirer | 16.533.114 | 13.917.975 |
| | Værdipapirer i alt | <u>16.533.114</u> | <u>13.917.975</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>232.893</u> | <u>248.292</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>16.766.007</u> | <u>14.349.021</u> |
| | Aktiver i alt | <u>17.636.362</u> | <u>16.362.927</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 809.105 | 1.952.656 |
| Overført resultat | 16.361.305 | 13.675.240 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 160.000 | 600.000 |
| Egenkapital i alt | 17.455.410 | 16.352.896 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 349 | 594 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.439 | 9.437 |
| Selskabsskat | 171.164 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 180.952 | 10.031 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 180.952 | 10.031 |
| | | |
| Passiver i alt | 17.636.362 | 16.362.927 |

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|-----------------------------|---------------------------------|---|------------------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 125.000 | 1.666.929 | 14.475.803 | 1.900.000 | 18.167.732 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -1.900.000 | -1.900.000 |
| Resultatandel | 0 | 285.727 | -800.563 | 600.000 | 85.164 |
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 125.000 | 1.952.656 | 13.675.240 | 600.000 | 16.352.896 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -600.000 | -600.000 |
| Resultatandel | 0 | 228.449 | 1.314.065 | 160.000 | 1.702.514 |
| Udloddet udbytte | 0 | -1.372.000 | 1.372.000 | 0 | 0 |
| | 125.000 | 809.105 | 16.361.305 | 160.000 | 17.455.410 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | <u>30/9 2021</u> | <u>30/9 2020</u> |
| 2. Kapitalinteresse | | |
| Kostpris 1. oktober | <u>61.250</u> | <u>61.250</u> |
| Kostpris 30. september | <u>61.250</u> | <u>61.250</u> |
| Opskrivninger 1. oktober | 1.952.656 | 1.666.929 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 228.449 | 408.227 |
| Udbytte | <u>-1.372.000</u> | <u>-122.500</u> |
| Opskrivninger 30. september | <u>809.105</u> | <u>1.952.656</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | <u>870.355</u> | <u>2.013.906</u> |
| Kapitalinteresse: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| B. & E. J. Ejendomme ApS | Holstebro | 49 % |
| 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse i JHP-Holstebro Holding ApS: | | <u>t.kr.</u> |
| Sikkerhedsdepot i Ringkjøbing Landbobank | | 11.390 |
| Bankkonto Ringkjøbing Landbobank | | 7 |
| Sikkerhedsstillelsen er begrænset til 1.775 t.kr. | | |
| 4. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution over for B. & E. J. Ejendomme ApS' bank- og realkreditforbindelse. Der hæftes solidarisk for denne kautionsforpligtelse med selskabet Erik Holding ApS. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat.

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 realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresse i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.