

Elsted Holding ApS

Finnjollevej 9
4040 Jyllinge

ÅRSRAPPORT 2016

CVR NR: 33048726

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 31.05.17

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december.....	7
Balance pr. 31. december.....	8
Noter til årsregnskabet	9

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: Elsted Holding ApS
Finnjollevej 9
4040 Jyllinge

CVR-nr: 33048726
Stiftet: 2009
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.01.16 - 31.12.16

Direktion: Jørgen Elsted Madsen

Selskabets hovedaktivitet: Selskabets formål er at eje datterselskab

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 31. maj 2017
på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Elsted 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge den. 31.05.17

Direktion:

Jørgen Elsted Madsen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Elsted Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede selskaber

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

Skat af årets resultat

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Kapitalandelene 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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 aconto skatter. Datterselskabers skatter tillægges.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse, i det omfang det ikke allerede er udbetalt i løbet af året.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Personaleomkostninger	1	0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		1.092	3
Andre finansielle indtægter		3.735	4
Andre finansielle omkostninger		-792	-1
Ordinært resultat før skat		4.035	6
Skat af årets resultat		821	1
Årets resultat		3.214	5
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.092	3
Overført til næste år		2.122	2
I alt		3.214	5

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	2	27.314	26
Finansielle anlægsaktiver		27.314	26
Anlægsaktiver		27.314	26
Andre tilgodehavender		40.800	41
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		40.356	37
Tilgodehavender		81.156	77
Omsætningsaktiver		81.156	77
Aktiver		108.470	104

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		-12.686	-14
Overført resultat		31.945	30
Egenkapital	3	99.259	96
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.735	5
Selskabsskat		-14.273	3
Anden gæld		19.749	0
Kortfristede gældsforpligtelser		9.211	8
Gældsforpligtelser		9.211	8
Passiver		108.470	104
Nærtstående parter	4		
Ejerforhold	5		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	0	0
	Personaleomkostninger i alt	0	0
2	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	2016	2015
	LDS ApS 50%		
	Anskaffelsessum primo	40.000	40
	Op- og nedskrivninger primo	-13.778	-17
	Årets op og nedskrivninger	1.092	3
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	27.314	26
3	Egenkapital	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	80.000	80
	Virksomhedskapital, ultimo	80.000	80
	Datterselskabsreserve jf.ÅRL § 41	-13.778	-18
	Årets bevægelse på datterselskabsreserve	1.092	4
	Reserver, ultimo	-12.686	-14
	Overført resultat primo	29.823	28
	Årets resultat	3.214	5
	Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning	-1.092	-3
	Overført resultat, ultimo	31.945	30
	Egenkapital i alt	99.259	96

Selskabskapitalen er fordelt således:

80 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

4 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:
Jørgen Elsted Madsen

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Ledelsen har et lån fra før aug. 2013 på 37 t.kr. i selskabet. Lånet er forrentet med 10,2%.

5 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.
Jørgen Elsted Madsen