

## ÅRSRAPPORT 2015/16

### **M. J. Eriksson Holding SE ApS**

Bregnevang 18  
4690 Haslev

CVR nr. 33751230

#### **Indsender:**

Sønderup I/S  
Statsautoriserede revisorer  
Jyllandsgade 9  
4100 Ringsted

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 21. november 2016

  
**Dirigent**

Svend Eriksson



## Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2015 -30. juni 2016	7
Balance pr. 30. juni	8
Noter	10

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for M. J. Eriksson Holding SE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 135 har kapitalejerne besluttet, at selskabets årsrapport for 2016/17 ikke skal revideres, idet ledelsen anser betingelserne som værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 4. november 2016

**Direktion**



Svend Eriksson

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til ledelsen i M. J. Eriksson Holding SE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M. J. Eriksson Holding SE ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

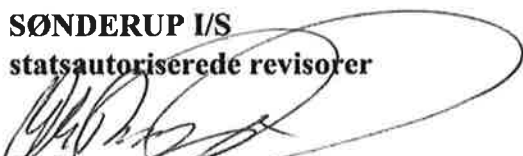
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen 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.

Ringsted, den 4. november 2016

**SØNDERUP I/S**  
**statsautoriserede revisorer**



Ole Rygaard Andersen  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for M. J. Eriksson Holding SE ApS for regnskabsåret 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

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

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld og godtgørelse vedrørende selskabsskat

#### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede og unoterede værdipapirer, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Værdipapirerne måles til dagsværdi på balancedagen.

Børsnoterede aktier måles til børskursen på balancedagen. Unoterede aktier måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi ved hjælp af almindeligt accepterede værdiansættelsesmodeller og -teknikker. Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig kapitalværdi sker der måling til kostpris.

#### Tilgodehavender

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

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 nettorealisationstværdi.

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.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 -30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	-137.647	-115.880
1. Personaleomkostninger	-90.000	-45.000
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-227.647</b>	<b>-160.880</b>
Andre finansielle indtægter	1.728.151	4.095.648
Øvrige finansielle omkostninger	-2.938.458	-5.000
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-1.437.954</b>	<b>3.929.768</b>
Skat af årets resultat	316.350	-923.719
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-1.121.604</b>	<b>3.006.049</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udloddet á conto udbytte	500.000	98.400
Overført resultat	-1.621.604	2.907.649
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.121.604</b>	<b>3.006.049</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2015/16	2014/15
<b>AKTIVER</b>		
Skatteaktiv	316.350	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>316.350</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.390.238	44.820.105
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>50.390.238</b>	<b>44.820.105</b>
Likvide beholdninger	12.646.474	20.576.170
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>12.646.474</b>	<b>20.576.170</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>63.353.062</b>	<b>65.396.275</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>63.353.062</b>	<b>65.396.275</b>



## Balance pr. 30. juni

Note	2015/16	2014/15
<b>PASSIVER</b>		
2. Egenkapital		
3. Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	61.880.451	63.502.054
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>62.880.451</b>	<b>64.502.054</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	79.563
Selskabsskat	424.807	772.886
Anden gæld	27.804	11.889
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	29.883
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>472.611</b>	<b>894.221</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>472.611</b>	<b>894.221</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>63.353.062</b>	<b>65.396.275</b>

4. Hovedaktivitet

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	90.000	45.000
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>90.000</b>	<b>45.000</b>
<b>2. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Primo	1.000.000	1.000.000
<b>Ultimo</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	63.502.055	60.594.405
Overført fra resultatdisponering	-1.621.604	2.907.649
<b>Ultimo</b>	<b>61.880.451</b>	<b>63.502.054</b>
<b>Udbytte</b>		
Udloddet á conto udbytte	500.000	98.400
Udbetalt udbytte	-500.000	-98.400
<b>Ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>62.880.451</b>	<b>64.502.054</b>

### 3. Selskabskapital

Virksomhedskapitalen består af 1.000 anparter á kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 4. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formuepleje og dermed beslægtet virksomhed.