

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018

M. J. Eriksson Holding SE ApS
Bregnevang 18
4690 Haslev

CVR nr. 33751230

Indsender:
Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 12. december 2018


Dirigent
Svend Eriksson



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

Selskabets årsrapport for 2017/18 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 30. november 2018

Direktion



Svend Eriksson

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i M. J. Eriksson Holding SE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for M. J. Eriksson Holding SE ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 30. november 2018

SØNDERUP I/S

statsautoriserede revisorer

CVR 31824559



Ole Rygaard Andersen

registreret revisor

mne32755

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M. J. Eriksson Holding SE ApS for regnskabsåret 2017/18 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke i anskaffelsesåret samt på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indtægtsføres i moderselskabets resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. I det omfang udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overdragelsestidspunktet, indregnes udbyttet dog som en reduktion på kapitalandelens kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste	-254.860	-214.055
1. Personaleomkostninger	-90.000	-90.000
2. Afskrivninger og nedskrivninger	2.856	-2.856
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-342.004	-306.911
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	214.606	0
Andre finansielle indtægter	7.638.562	7.668.573
Øvrige finansielle omkostninger	-387.561	-2.466
RESULTAT FØR SKAT	7.123.603	7.359.196
Skat af årets resultat	-1.582.423	-1.742.244
ÅRETS RESULTAT	5.541.180	5.616.952
Forslag til resultatdisponering		
Udloddet á conto udbytte	1.000.000	350.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	275.000	0
Overført resultat	4.266.180	5.266.952
Disponeret i alt	5.541.180	5.616.952

Balance pr. 30. juni

Note	2017/18	2016/17
AKTIVER		
Grunde og bygninger	5.500.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	168.512
Materielle anlægsaktiver i alt	5.500.000	168.512
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	21.293	21.293
Finansielle anlægsaktiver i alt	21.293	21.293
ANLÆGSAKTIVER I ALT	5.521.293	189.805
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.293.869	1.334.550
Andre tilgodehavender	28.126	458.713
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5.044.705	0
Tilgodehavender i alt	13.366.700	1.793.263
Andre værdipapirer og kapitalandele	53.747.314	61.550.178
Værdipapirer og kapitalandele i alt	53.747.314	61.550.178
Likvide beholdninger	7.805.737	5.532.871
Likvide beholdninger i alt	7.805.737	5.532.871
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	74.919.751	68.876.312
AKTIVER I ALT	80.441.044	69.066.117

Balance pr. 30. juni

Note	2017/18	2016/17
PASSIVER		
4. Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	71.413.582	67.147.402
Udbytte for regnskabsåret	275.000	0
EGENKAPITAL I ALT	72.688.582	68.147.402
Hensættelser til udskudt skat	0	8.797
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	8.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.375	20.000
Selskabsskat	2.262.467	758.919
Anden gæld	5.460.620	77.049
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	53.950
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.752.462	909.918
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	7.752.462	909.918
PASSIVER I ALT	80.441.044	69.066.117
5. Væsentlige aktiviteter		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personalemkostninger		
Lønninger	90.000	90.000
Personalemkostninger i alt	90.000	90.000
2. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-2.856	2.856
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-2.856	2.856
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos ledelse	5.044.705	0
	5.044.705	0

Selskabet har i årets løb udlånt t.kr. 5.045 til selskabsdeltager.

Lånet er forrentet med 8% p.a. Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet.

4. Egenkapital

Virksomhedskapital

Primo	1.000.000	1.000.000
Ultimo	1.000.000	1.000.000

Overført resultat

Primo	67.147.402	61.880.450
Overført fra resultatdisponering	4.266.180	5.266.952
Ultimo	71.413.582	67.147.402

Udbytte

Udloddet á conto udbytte	1.000.000	350.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	275.000	0
Udbetalt udbytte	-1.000.000	-350.000
Ultimo	275.000	0

Egenkapital ultimo

72.688.582	68.147.402
-------------------	-------------------

5. Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i formuepleje.