

ERF 31 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 34048037

**Årsrapport 01.06.2016 -
31.05.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.10.2017

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2016/17	4
Balance pr. 31.05.2017	5
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ERF 31 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34048037
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2016 - 31.05.2017

Direktion

Erik Frikov, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017 for ERF 31 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.06.2016 - 31.05.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10.10.2017

Direktion

Erik Frikov
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et overskud på 280.543 kr. mod et underskud sidste år på 77.092 kr., vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre finansielle indtægter	1	282.449	2.385.345
Andre finansielle omkostninger	2	77.294	(2.528.576)
Resultat før skat		359.743	(143.231)
Skat af årets resultat	3	(79.200)	66.139
Årets resultat		280.543	(77.092)
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		600.000	150.000
Overført resultat		(319.457)	(227.092)
		280.543	(77.092)

Balance pr. 31.05.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Udskudt skat		5.517	84.717
Andre tilgodehavender		16.855	13.283
Tilgodehavende selskabsskat		3.172	3.172
Periodeafgrænsningsposter		0	75.000
Tilgodehavender		25.544	176.172
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	57.396
Andre værdipapirer og kapitalandele		274.640	687.052
Værdipapirer og kapitalandele		274.640	744.448
Likvide beholdninger		1.556.185	2.785.206
Omsætningsaktiver		1.856.369	3.705.826
Aktiver		1.856.369	3.705.826

Balance pr. 31.05.2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	1.176.369	1.495.826
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>150.000</u>
Egenkapital	<u>1.856.369</u>	<u>1.725.826</u>
Anden gæld	<u>0</u>	<u>1.980.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>1.980.000</u>
Gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>1.980.000</u>
Passiver	<u>1.856.369</u>	<u>3.705.826</u>

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.495.826	150.000	1.725.826
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(150.000)	(150.000)
Årets resultat	0	(319.457)	600.000	280.543
Egenkapital ultimo	80.000	1.176.369	600.000	1.856.369

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	169.449	2.300.000
Renteindtægter i øvrigt	113.000	85.345
	282.449	2.385.345
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	(80.403)	2.142.604
Renteomkostninger i øvrigt	0	45
Valutakursreguleringer	0	135.126
Dagsværdireguleringer	0	247.798
Øvrige finansielle omkostninger	3.109	3.003
	(77.294)	2.528.576
	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	79.200	(66.139)
	79.200	(66.139)

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Kapitalandele i associerede virksomheder (omsætningsaktiver)

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.