

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

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.10.2016

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 31.05.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ERF 31 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34048037
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Direktion

Erik Frikov, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 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. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.06.2015 - 31.05.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.10.2016

Direktion

Erik Frikov
direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og 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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre finansielle indtægter	1	2.385.345	100.390
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(2.528.576)</u>	<u>62.911</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(143.231)	163.301
Skat af ordinært resultat	3	<u>66.139</u>	<u>(38.376)</u>
Årets resultat		<u>(77.092)</u>	<u>124.925</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		150.000	99.800
Overført resultat		<u>(227.092)</u>	<u>25.125</u>
		<u>(77.092)</u>	<u>124.925</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Udskudt skat		84.717	18.578
Andre tilgodehavender		88.283	10.738
Tilgodehavende selskabsskat		3.172	9.365
Tilgodehavender		<u>176.172</u>	<u>38.681</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	57.396	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		687.052	934.849
Værdipapirer og kapitalandele		<u>744.448</u>	<u>934.849</u>
Likvide beholdninger		<u>2.785.206</u>	<u>929.188</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.705.826</u>	<u>1.902.718</u>
Aktiver		<u><u>3.705.826</u></u>	<u><u>1.902.718</u></u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		1.495.826	1.722.918
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	99.800
Egenkapital		<u>1.725.826</u>	<u>1.902.718</u>
Anden gæld		1.980.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.980.000</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.980.000</u>	<u>0</u>
Passiver		<u><u>3.705.826</u></u>	<u><u>1.902.718</u></u>
Eventualforpligtelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.722.918	99.800	1.902.718
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	(227.092)	150.000	(77.092)
Egenkapital ultimo	80.000	1.495.826	150.000	1.725.826

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	85.345	70.053
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	2.300.000	0
Valutakursreguleringer	0	30.337
	<u>2.385.345</u>	<u>100.390</u>

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	45	110
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	2.142.604	0
Valutakursreguleringer	135.126	0
Dagsværdireguleringer	247.798	(66.293)
Øvrige finansielle omkostninger	3.003	3.272
	<u>2.528.576</u>	<u>(62.911)</u>

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(66.139)	38.376
	<u>(66.139)</u>	<u>38.376</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Polyfoss Plastic A/S	Vordingborg	50,00	4.875.975	141.329

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	1	80.000
	<u>1</u>	<u>80.000</u>

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der deltog i ophørsspaltningen af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab pr. 1. juni 2011, for de forpligtelser, der bestod i dette selskab på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi 2.211 t.kr.

Herudover påhviler der ikke selskabet pantsætninger eller eventualforpligtelser.

7. Hovedaktivitet

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