

ELIASSEN HOLDING ApS

Krogebjerg 92
2720 Vanløse

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/12/2016

Peter Eliassen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | ELIASSEN HOLDING ApS Krogebjerg 92 2720 Vanløse |
| | CVR-nr: 35205179 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016 |
| Bankforbindelse | Danske Bank Taastrup Hovedgade 54 2630 Taastrup DK Danmark |
| Revisor | JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Bækgårdsvej 14 4700 Næstved DK Danmark CVR-nr: 16933503 P-enhed: 1001187566 |

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag vedtaget årsrapporten for selskabets 4. regnskabsår fra 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for ELIASSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, samt eventuelle krav i vedtægter eller aftale,
- at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig,
- at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling, samt resultat.

Glostrup, den 29/11/2016

Direktion

Peter Eliassen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ELIASSEN HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ELIASSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 29/11/2016

Johnny Hansen
Registreret revisor
JOHNNY HANSEN REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16933503

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium:

Ved opgørelsen af selskabets indtægter og udgifter er anvendt "periodiseringsprincippet", hvilket vil sige, at indtægter/udgifter henføres til den periode, de vedrører.

Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger vil indeholde administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle poster indeholder renter til banker, tilknyttede og associerede virksomheder, samt hovedanpartshaver.

Selskabsskat:

Selskabet er sambeskattet med alle sine tilknyttede og associerede virksomheder, hvor moderselskabet har bestemmende indflydelse. Disse selskaber er City Parkeringsservice A/S, Hafnia Vikar og Rekruttering ApS, samt de 50% ejede selskaber, CP Parking System ApS og Protego Inkasso ApS.

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Koncernens samlede selskabsskatter fordeles mellem de sambeskattede selskaber, der overfører skatten pr. statusdagen til moderselskabet (bogføringens-mæssigt). Der betales kompensation for udnyttelse af underskud i koncernen. Eventualskatten er opført under hensættelser med 22%. Eventuel udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Selskaberne indgår i acontoskatteordningen. Tillæg/fradrag vedrørende skattebetalingen reguleres i skatteberegningen for regnskabsåret for moderselskabet. Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Værdien af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder ansættes til selskabets andel af den indre værdi iht. årsrapporten pr. samme dato, dog mindst til nul. Driftsresultatet af ejerandelen i de tilknyttede og associerede virksomheder medtages i moderselskabets resultatopgørelse i overensstemmelse med gældende regnskabspraksis.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Unoterede værdipapirer optages til kostpris.

Koncernredegørelse:

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og de 100% ejede tilknyttede datterselskaber, City Parkeringsservice A/S & Hafnia Vikar og Rekruttering ApS, samt de 50% ejede associerede selskaber, CP Parking System ApS & Protego Inkasso ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde årsrapport for hele koncernen.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger | | -30.225 | -32.000 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 50.886 | 238.419 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 179.834 | 138.376 |
| Bruttoresultat | | 200.495 | 344.795 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 200.495 | 344.795 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 0 | -4.997 |
| Ordinært resultat før skat | | 200.495 | 339.798 |
| Skat af årets resultat | | -6 | 3.338 |
| Årets resultat | | 200.489 | 343.136 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser | | 0 | 99.800 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 187.220 | 227.795 |
| Overført resultat | | 13.269 | 15.541 |
| I alt | | 200.489 | 343.136 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 869.305 | 818.419 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 190.726 | 54.392 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 50.870 | 50.870 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 1 | 1.110.901 | 923.681 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.110.901 | 923.681 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 61.916 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 106.461 | 93.084 |
| Udbytte hos associerede virksomheder | | 43.500 | 149.000 |
| Tilgodehavender i alt | 2 | 149.961 | 304.000 |
| Likvide beholdninger | | 161.212 | 24.734 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 311.173 | 328.734 |
| Aktiver i alt | | 1.422.074 | 1.252.415 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 3 | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .. | | 415.031 | 227.811 |
| Øvrige reserver | | 15.545 | 0 |
| Overført resultat | | 13.269 | 115.345 |
| Forslag til udbytte | | 0 | -99.800 |
| Egenkapital i alt | | 523.845 | 323.356 |
| Skyldig selskabsskat | | 77.198 | 124.040 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 4 | 77.198 | 124.040 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 69.780 | 27.622 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 20.524 | 75.913 |
| Skyldig selskabsskat | | 124.040 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 65.000 | 60.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 541.687 | 541.684 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 0 | 99.800 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 5 | 821.031 | 805.019 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 898.229 | 929.059 |
| Passiver i alt | | 1.422.074 | 1.252.415 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|---|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 80.000 | 227.811 | 115.345 | -99.800 | 323.356 |
| Årets resultat | | 187.220 | 13.269 | | 200.489 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 415.031 | 128.614 | -99.800 | 523.845 |

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttet virksomhed | Kapitalandele i associeret virksomhed |
|------------------------------|---|---|
| Kostpris primo | 580.000 | 65.000 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>580.000</u> | <u>65.000</u> |
| Nettoopskrivninger primo | 238.419 | - 10.608 |
| Andel i årets resultat | 50.886 | 179.834 |
| Udloddet udbytte | 0 | -43.500 |
| Nettoopskrivninger ultimo | <u>289.305</u> | <u>125.726</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>869.305</u> | <u>190.726</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|--|-----------|-------------|----------------|
| City Parkeringservice A/S, cvr-nr. 25290186, Albertslund | 100% | 856.119 | 50.886 |
| Hafnia Vikar og Rekruttering ApS, cvr-nr. 35819487, Albertslund | 100% | 13.186 | 0 |

Kapitalandele i associerede virksomheder, begge selskaber med bestemmende indflydelse omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital andel | Årets resultat andel |
|---|-----------|----------------------|-------------------------|
| Protego Inkasso ApS, cvr-nr. 36040084, Albertslund | 50% | 25.028 | 54.437 |
| CP Parking System ApS, cvr-nr. 35210768, Albertslund | 50% | 165.698 | 125.397 |

Andre værdipapirer er unoterede aktier og er optaget til kostpris på kr. 50.870.

2. Tilgodehavender i alt

I tilgodehavender hos associerede virksomheder hos:

CP Parking System ApS på kr. 82.851 er modregnet negativ selskabsskat for indkomståret 2016 på kr. 103.180.

Protego Inkasso ApS på kr. 23.610 er indeholdt selskabsskat for indkomståret 2016 på kr. 30.708.

Alle poster forfalder på anfordring, da beløbet afregnes uden rentetillæg.

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|--|---------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital ved stiftelsen | 80.000 |
| Tilgang efter stiftelsen | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 80.000 |

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Koncernens selskabsskat for indkomståret 2016 udgør netto kr. 77.198. Beløbet forfalder til betaling senest den 20. november 2017.

5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Indeholdt i gæld til tilknyttede virksomheder på kr. 69.780 er negativ selskabsskat for indkomståret 2016 med City Parkeringservice A/S på kr. 56.696.

Gæld til associerede virksomheder på kr. 20.524 udgør negativ selskabsskat for indkomståret 2015 med Hafnia Vikar og Rekruttering ApS i likvidation.

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ejerskab af tilknyttede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

De tilknyttede virksomheder har samlet givet et tilfredsstillende resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket ændringer i negativ retning i selskabets status efter regnskabsårets afslutning.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eliassen Holding ApS har til sikkerhed for alt mellemværende med selskabernes bankforbindelse (stillet for 3. mands gældsforpligtelser):

stillet solidarisk selvskyldnerkaution for:

City Parkeringservice A/S, ulimiteret og CP Parkering System ApS, ulimiteret.

Bankgælden pr. 30. juni 2016, som Eliassen Holding ApS har kautioneret for, udgør pr. 30. juni 2016 overfor CP Parking System ApS, cvr-nr. 35210768 et samlet beløb på 240.870 kr.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerskab af selskabet

Selskabet ejes 100% af direktionen, Peter Eliassen, Vanløse.

Nærtstående parter

Selskabet har i årets løb ikke haft transaktioner med nærtstående parter.

Koncernforhold

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og de 100% ejede datterselskaber, City Parkeringservice A/S & Hafnia Vikar og Rekruttering ApS i frivillig likvidation, samt de 50% ejede selskaber, CP Parking System ApS & Protego Inkasso ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde årsrapport for hele koncernen.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ikke beskæftiget anden personale end den til Erhvervsstyrelsen anmeldte direktør, som ikke har modtaget vederlag i årets løb.