
E.K. Holding A/S
Lejrvej 43, 3500 Værløse
CVR. NR. 36 75 17 11

Årsrapport
1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære
Generalforsamling den 25. marts 2016



Lis Kristiansen
Dirigent

E.K. Holding A/S
Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--------------------------------------|--------------|
| Indholdsfortegnelse..... | 2 |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisionspåtegning..... | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6-8 |
| Resultatopgørelse..... | 9 |
| Aktiver..... | 10 |
| Passiver..... | 11 |
| Noter..... | 12-15 |

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | E.K. Holding A/S Lejrvej 43 3500 Værløse Cvr. nr. 36 75 17 11 |
| Direktion | Claus Sonne Kristiansen |
| Bestyrelse | Claus Sonne Kristiansen Lis Kristiansen Marianne Bergendorff |
| Revisor | Michael Kappelhøj Registreret revisor Medlem af FSR - danske revisorer Smidstrup Strandvej 69, 1. 3250 Gilleleje |
| Bankforbindelse | Nordea Bank |

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for E.K. Holding A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten efter giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision som opfyldte.

Værløse, den 25. marts 2016

Direktion:



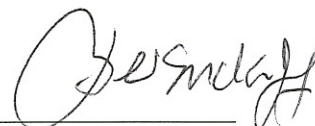
Claus Sonne Kristiansen
Direktør

Bestyrelse:



Claus Sonne Kristiansen

Lis Kristiansen



Marianne Bergendorff

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i E.K. Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for E.K. Holding A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Gilleleje, den 25. marts 2016

Michael Kappelhøj, Registreret revisor QVR-nr. 18485907



Michael Kappelhøj

Registreret revisor

FSR danske revisorer

E.K. Holding A/S
Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for E.K. Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt med samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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 selskab og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder lejeindtægt for ejendom og driftmateriel.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomsdrift, administration, og drift af materiel og tab på debitorer m.v.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til sammendraget en post benævnt bruttofortjeneste.

Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kanføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

../

E.K. Holding A/S

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med dets datterselskab E.K. Beton- og Flisefabrik A/S.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner optages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivning:

| | |
|--|---|
| Bygninger | Bygningen er i tidligere år færdigafskrevet ned til scrapværdi. |
| Driftsmidler m.v. | 5 år lineært |
| Anskaffelser for en værdi under den skattemæssige grænse for småanskaffelser | |
| Afskrives i anskaffelsesåret. | |

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til indre værdi.

Værdiforingelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforingelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforingelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender optages amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres til med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til dagspris på balancetidspunktet.

../

E.K. Holding A/S

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet E.K. Beton- og Flisefabrik A/S

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Negativ udskudt skat er ikke aktiveret.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 vil som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

| Noter | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | 65.485 | 63.666 |
| 1 Personaleomkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | 65.485 | 63.666 |
| 2 Afskrivninger | <u>-89.400</u> | <u>-89.400</u> |
| Resultat af primær drift | -23.915 | -25.734 |
| Indtægter af kapitalandele i datterselskaber | 0 | 5.715 |
| Resultat før finansielle poster | -23.915 | -20.019 |
| Finansielle indtægter | 49.339 | 46.027 |
| Finansielle omkostninger | <u>-67.197</u> | <u>-79.150</u> |
| Ordinært resultat før skat | -41.773 | -53.142 |
| 3 Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | <u>-41.773</u> | <u>-53.142</u> |
| Resultatdisponering | | |
| Der foreslås fordelt således: | | |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| Overført overskud | <u>-41.773</u> | <u>-53.142</u> |
| Resultatdisponering i alt | <u>-41.773</u> | <u>-53.142</u> |

E.K. Holding A/S
Balance pr. 31. december 2015

| Noter | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| Grunde og bygninger | 2.288.290 | 2.288.290 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 306.210 | 395.610 |
| | <u>2.594.500</u> | <u>2.683.900</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| 5 Kapitalinteresser i datterselskab | 446.134 | 446.134 |
| Deposita | 0 | 0 |
| | <u>446.134</u> | <u>446.134</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>3.040.634</u> | <u>3.130.034</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 0 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 1.344.988 | 1.111.339 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 0 |
| | <u>1.344.988</u> | <u>1.111.339</u> |
| Likvide beholdninger | <u>22.406</u> | <u>16.668</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>1.367.394</u> | <u>1.128.007</u> |
| AKTIVER I ALT | <u>4.408.028</u> | <u>4.258.041</u> |

E.K. Holding A/S
Balance pr. 31. december 2015

| Noter | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| 6 EGENKAPITAL | | |
| 7 Aktiekapital | 500.000 | 500.000 |
| Andre reserver | -53.866 | -53.866 |
| Overført resultat | -20.631 | 21.142 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | <u>425.503</u> | <u>467.276</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.811.796 | 1.814.972 |
| Pengeinstitutter | 0 | 0 |
| Selskabsskat | 0 | 0 |
| | <u>1.811.796</u> | <u>1.814.972</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Mellemregning hovedanpartshaver | 2.144.428 | 1.961.993 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 0 |
| Selskabsskat | 0 | 0 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 0 | 0 |
| Pengeinstitut | 0 | 0 |
| Anden gæld | 26.300 | 13.800 |
| | <u>2.170.728</u> | <u>1.975.793</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | <u>3.982.525</u> | <u>3.790.765</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>4.408.028</u> | <u>4.258.041</u> |
| 9 Nærtstående parter | | |
| 10 Pantsætninger/leasingforpligtelser | | |
| 11 Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | |

E.K. Holding A/S

| Noter | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Selskabet har ikke beskæftiget personale i regnskabsåret | | |
| 2 Afskrivninger | | |
| Bygninger; bygningen er fuldt færdigafskrevet i tidligere år | 0 | 0 |
| Driftsmateriel og inventar | <u>89.400</u> | <u>89.400</u> |
| | <u>89.400</u> | <u>89.400</u> |
| Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>0</u> |
| I alt | <u>89.400</u> | <u>89.400</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 0 |
| Årets ændring i udskudt skat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskabet E.K. Beton- og Flisefabrik A/S
cvr. nr. 21 29 47 12

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Bygninger</u> | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Kostpris primo | 2.592.878 | 2.592.878 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang til kostpris | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>2.592.878</u> | <u>2.592.878</u> |
| Opskrivninger primo | 550.595 | 550.595 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | <u>550.595</u> | <u>550.595</u> |
| Afskrivninger primo | 855.183 | 855.183 |
| Årets afskrivninger | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Afskrivninger ultimo | <u>855.183</u> | <u>855.183</u> |
| Regnskabsmæssig værdi | <u>2.288.290</u> | <u>2.288.290</u> |

Bygningen matr. nr. 25 n, Kirke Værløse By, Lejrvej 43 3500 Værløse har ifølge seneste offentlige vurdering (fra 2012) en samlet vurderingsværdi på kr. 3.150.000.

| | <u>Driftsmateriel og inventar</u> | |
|--|-----------------------------------|-----------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Kostpris primo | 6.813.006 | 6.813.006 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang til kostpris | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>6.813.006</u> | <u>6.813.006</u> |
| Afskrivninger primo | 6.417.396 | 6.327.996 |
| Årets afskrivninger | 89.400 | 89.400 |
| Årets afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| Afskrivninger ultimo | <u>6.506.796</u> | <u>6.417.396</u> |
| Regnskabsmæssig værdi | <u>306.210</u> | <u>395.610</u> |
| Heraf udgør leasede aktiver | <u>0</u> | <u>0</u> |

5 Kapitalinteresser i datterselskab

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Anskaffelsessum | 500.000 | 500.000 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | | |
| Akkumuleret værdiregulering primo | -53.866 | -59.581 |
| Årets værdiregulering | 0 | 5.715 |
| Akkumuleret værdiregulering ultimo | <u>-53.866</u> | <u>-53.866</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi | <u>446.134</u> | <u>446.134</u> |

Kapitalinteresser i datterselskab specificeres således:

| Navn: | | Selskabs | Stemme- og |
|--------------------------------|----------|----------|------------|
| E.K. Beton- og Flisefabrik A/S | Hjemsted | kapital | ejerandel |
| Cvr. nr. 21 29 47 72 | Værløse | 500.000 | 100 % |

6 Egenkapitalopgørelse

| | Reserve for nett opskrivning efter indre | Overført | Forslag til | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|----------|----------------|
| | ApS-kapital | værdis metode | overskud | udbytte | I alt |
| Egenkapital primo | 500.000 | -53.866 | 21.142 | 0 | 467.276 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -41.773 | 0 | -41.773 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital ultimo | <u>500.000</u> | <u>-53.866</u> | <u>-20.631</u> | <u>0</u> | <u>425.503</u> |

Selskabskapitalen udgør kr. 500.000, fordelt på 10 stk. á nom. 50.000 kr.

E.K. Holding A/S

Noter

7 Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

Selskabet er stiftet den 1. juli 1971.

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld i alt Ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | <u>1.811.796</u> | | 0 1.811.796 | <u>1.811.796</u> |

9 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerattigheder eller pålydende værdi:

Claus Sonne Kristiansen &

Lis Kristiansen

Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet har hjemtaget lån fra en hovedaktionærer, lånet er forrentet til bankrente.

10 Pantsætninger/leasingforpligtelser.

Der er tinglyst pantebrev opr. kr. 1.800.000 til Nordea Bank med pant i ejendommen Lejrvej 43, 3500 Værløse.

11 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål og væsentligste aktivitet er at eje aktier i E.K. Beton- og Flisefabrik A/S samt at eje ejendommen Lejrvej 43, 3500 Værløse samt at eje maskiner og produktionsudstyr.