

ERP GRUPPEN ØST APS

SVERIGESVEJ 16
4200 SLAGELSE

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 12.05.2015 - 30.06.2016

1. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 36 89 56 59

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 7. december 2016

Freddy Beck
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 12.05.2015 - 30.06.2016	10
Balance pr. 30.06.2016	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet ERP Gruppen Øst ApS
Sverigesvej 16
4200 Slagelse

CVR-nr.: 36 89 56 59
Stiftet: 12. maj 2015
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 12.05 - 30.06

Bestyrelse Anders Steinmetz Thomsen
Freddy Beck

Direktion Anders Steinmetz Thomsen

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Spar Nord Bank
Vejlevej 135
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for selskabet ERP Gruppen Øst ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Det er endvidere vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 6. december 2016

I direktionen

Anders Steinmetz Thomsen

I bestyrelsen

Anders Steinmetz Thomsen

Freddy Beck

980/2/PL/MN

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af ERP Gruppen Øst ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ERP Gruppen Øst ApS for regnskabsåret 2015/2016 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 revisors etiske 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.

Kolding, den 6. december 2016

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed i form af udførelse af konsulentopgaver og rådgivning indenfor ERP systemer og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før afskrivninger og skat blev på kr. - 222.318. Efter skat udgør årets resultat kr. -265.095, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.672.232 og en egenkapital på kr. 484.905.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17

Det forventes, at selskabet vil kunne øge nuværende aktivitetsniveau ligesom der forventes en positiv indtjening i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

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

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Huslejedepositum måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

12.05.2015 - 30.06.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTORESULTAT	1.187.813
1 Personalemkostninger	-1.410.131
2 Afskrivninger	-113.199
DRIFTSRESULTAT	-335.517
Finansielle omkostninger	-1.232
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-336.749
3 Skat af årets resultat	71.654
ÅRETS RESULTAT	-265.095
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	-265.095
DISPONERET I ALT	-265.095

BALANCE PR. 30.06.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
4 Goodwill	662.500
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	662.500
Andre tilgodehavender	78.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	78.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	740.500
Igangværende arbejder fremmed regning	61.313
Andre tilgodehavender	796.121
Udskudt skatteaktiv	71.654
TILGODEHAVENDER I ALT	929.088
LIKVIDE BEHOLDNINGER	2.644
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	931.732
AKTIVER I ALT	1.672.232

BALANCE PR. 30.06.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital	200.000
Overkurs ved emission	550.000
Overført resultat	-265.095
5 EGENKAPITAL I ALT	<u>484.905</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	101.788
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.934
Gæld til associerede virksomheder	653.595
Anden gæld	422.010
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.187.327</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.187.327</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.672.232</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>
1 Personalemkostninger	
Lønninger	1.213.292
Pensioner	160.372
Andre omkostninger til social sikring	2.478
Andre personaleomkostninger	33.989
I ALT	<u>1.410.131</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	3,0
2 Afskrivninger	
Goodwill	87.500
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	25.699
I ALT	<u>113.199</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	-71.654
Årets ændring i udskudt skat	0
ÅRETS SKAT I ALT	<u>-71.654</u>
4 Goodwill	
Tilgang 2015/2016	750.000
KOSTPRIS PR. 30.06.2016	<u>750.000</u>
Afskrivninger i 2015/2016	87.500
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.06.2016	<u>87.500</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.06.2016.....	<u>662.500</u>
Pantsætninger og behæftelser af de immaterielle anlægsaktiver fremgår af note 7.	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

			<u>2015/2016</u>
	<u>Saldo pr. 12.05.2015</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>Saldo pr. 30.06.2016</u>
5 Egenkapital			
Selskabskapital	200.000	0	200.000
Overkurs ved emission	550.000	0	550.000
Overført resultat	0	-265.095	-265.095
SALDO PR. 30.06.2016	<u>750.000</u>	<u>-265.095</u>	<u>484.905</u>

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

6 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

LJMKA Holding ApS, Musholmvej 42, 4220 Korsør.
ERPgruppen A/S, Essen 9, 6000 Kolding.

7 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

8 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 115.050 + forbrug. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Lejen reguleres hver den 01.01.

Selskabet har indgået leasingkontrakt på leasing af personbil. Leasingforpligtelsen er pr. 30/6 2016 kr. 190.264. Den månedlige ydelse udgør kr. 5.355.