

ECOPLAN FINANCE

Erhvervsstyrelsen

Ecoplan Finance ApS

Kogtvedparken 98
5700 Svendborg

CVR-nr. 76 37 74 13

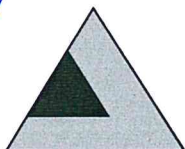
Årsrapport for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

Svendborg den 25/11 2016.


Dirigent

Jan Ole Edelbo



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side:
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
LEDELSESBERETNING	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
ÅRSREGNSKABET	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsregnskabet	10

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt den aflagte årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ecoplan Finance ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 7. oktober 2016.

DIREKTION



Nina Søs Edelbo

BESTYRELSE



Karsten Erik Behrens



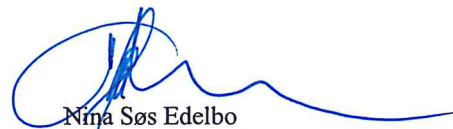
Jørgen Hansen Holm



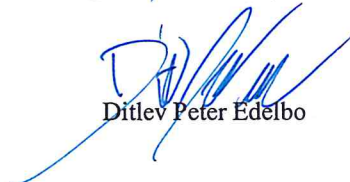
Henriette Sarah Edelbo



Jon Strandgaard



Nina Søs Edelbo



Ditlev Peter Edelbo

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL ANPARTSHAVEREN I ECOPLAN FINANCE APS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Ecoplan Finance ApS for regnskabsåret 2015/16, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Udtalelse om ledelseserklæringen

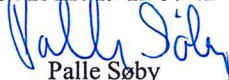
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 7. oktober 2016.

SØBY REVISORER A/S

Godkendte revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Palle Søby

statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABET**

Ecoplan Finance ApS
c/o Ellekilden Svendborg ApS
Kogtvedparken 98
5700 Svendborg

BESTYRELSE

Karsten Erik Behrens
Jon Strandgaard
Jørgen Hansen Holm
Nina Søs Edelbo
Henriette Sarah Edelbo
Ditlev Peter Edelbo

DIREKTION

Nina Søs Edelbo

REVISION

SØBY REVISORER A/S
Godkendte revisorer

LEDELSESBERETNING

SELSKABETS VIRKSOMHED

Selskabets virksomhed består af investering i børsnoterede og lignende værdipapirer samt associerede virksomheder.

UDVIKLING I REGNSKABSÅRET

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende. Selskabets moderselskab har i regnskabsåret givet tilskud på 9.500 t.kr. jf. selskabsskattelovens § 31D.

Moderselskabet har stillet likviditet til rådighed for driften af selskabet samt selskabets indbetalingsforpligtelser på Equity Funds.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2016/17

Forventningerne i markedet er præget af usikkerhed dog med en positiv trend.

Ledelsen stiler imod et øget positivt resultat, ligesom selskabet søger nye indtægtsgivende investeringsobjekter og aktiviteter.

ANDRE FORHOLD

Ellekilden Svendborg ApS, Svendborg ejer hele anpartskapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Ecoplan Finance ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og - omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 poster direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed er værdiansat til andelen af indre værdi opgjort pr. statusdagen.

Kapitalandel i associerede virksomheder er værdiansat til andelen af indre værdi opgjort pr. 31. december 2015. Såfremt andelen er negativ værdiansættes andelen til den gæld selskabet hæfter for.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

VÆRDIPAPIRER

Offentligt noterede værdipapirer indregnes til børskursen på balancedagen. Andre værdipapirer og kapitalandele indres til dagsværdien.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændringen i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

POSTER I UDENLANDSK VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE

No- ter	2015/16	2014/15
Kursgevinster, renter og udbytter		
Udbytteindtægt	236.032	181.380
Renteindtægter	1	131
Renteudgifter	-203	-432
Kursregulering, udenlandsk valuta	1.062	224
Avance ved salg af aktier og tegningsretter	57.387	0
3 Værdiregulering værdipapirer og kapitalandele	-337.393	1.281.583
	-43.115	1.462.886
Afkast fra finansielle anlægsaktiver		
2 Andel i resultat fra associerede selskaber	0	0
	-43.115	1.462.886
Omkostninger		
Investeringsrådgivningshonorarer og depotgebyrer	-40.972	-2.155
Andre udgifter	-37.805	-47.914
	-121.892	1.412.817
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-121.892	1.412.817
1 Skat af årets resultat	33.003	-85.524
	-88.889	1.327.294
ÅRETS RESULTAT	-88.889	1.327.294
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Henlagt til nettoopskrivning	0	0
Overført til næste år	-88.889	1.327.294
	-88.889	1.327.294
ÅRETS RESULTAT	-88.889	1.327.294

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**AKTIVER**

No- ter	30/6 2016	30/6 2015
2 ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	1
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1	1
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
5 UDSKUDT SKAT	307.288	277.692
TILGODEHAVENDER		
Andre tilgodehavender	127.832	128.773
Periodiserede renter.....	0	0
3 ANDRE VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	13.170.775	14.129.520
LIKVIDER	363.411	58.392
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	13.969.307	14.594.377
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	13.969.308	14.594.378
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016**PASSIVER**

No- ter	30/6 2016	30/6 2015
4 EGENKAPITAL		
Indskudskapital	210.000	210.000
Overført resultat	42.194	-9.368.916
	<hr/>	<hr/>
EGENKAPITAL I ALT	252.194	-9.158.916
	<hr/>	<hr/>
KORTFRISTET GÆLD		
Gæld tilknyttede virksomheder	13.684.614	23.740.794
5 Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	32.500	12.500
	<hr/>	<hr/>
KORTFRISTET GÆLD I ALT	13.717.114	23.753.294
	<hr/>	<hr/>
PASSIVER I ALT	13.969.308	14.594.378
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
6 Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

2015/16

1 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ellekilden, Svendborg ApS.
Selskabsskatten på de sambeskattede selskaber fordeles forholdsmæssigt på de selskaber, der har positiv skattepligtig indkomst.

Skyldig selskabsskat fra regnskabsåret	0
Regulering af udskudt skat	29.597
Betalt skat i året	0
Overført til moderselskabet	3.406
Regulering af tidligere års skatter	0
	<hr/>
	33.003
	<hr/> <hr/>

2 KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER

Anskaffelsessum primo	266.540
Årets tilgang	0
	<hr/>
Anskaffelsessum ultimo	266.540
	<hr/>
Værdiregulering primo	-266.539
Årets værdiregulering	0
	<hr/>
Værdiregulering ultimo	-266.539
	<hr/>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI	1
	<hr/> <hr/>

Selskabet hæfter ikke for Domus Investa A/S' gæld.

	Hjemsted	Ejerandel	Selskabs- kapital	Andel i årets resultat	Andel i egenkapital
Domus Investa A/S.....	Svendborg	32,153%	14.532.000	79.335	-5.299.035

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	2015/16
3 VÆRDIPAPIRER	
Anskaffelsessum primo	14.654.724
Årets til/afgang netto	24.002
	<hr/>
Anskaffelsessum ultimo	14.678.726
	<hr/>
Værdiregulering primo	-525.204
Værdiregulering solgte værdipapirer	-1.320.140
Årets værdiregulering på beholdning	337.393
	<hr/>
Værdiregulering ultimo	-1.507.951
	<hr/>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI	13.170.775
	<hr/> <hr/>

4 EGENKAPITAL	Anparts- kapital	Overført resultat
Saldo primo	210.000	-9.368.916
Tilskud fra Ellekilden Svendborg ApS, jf. selskabsskattelovens § 31D		9.500.000
Overført resultat	0	-88.889
	<hr/>	<hr/>
SALDO ULTIMO	210.000	42.194
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 SELSKABSSKAT	Skyldig skat	Udskudt skat
Saldo primo	0	277.692
Skat af årets resultat	0	29.597
Refunderet af moderselskabet	0	0
	<hr/>	<hr/>
SALDO ULTIMO	0	307.288
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Den udskudte skat hviler på skattemæssige underskud til fremførsel.

- 6 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**
Til sikkerhed for gæld er deponeret værdipapirer til en regnskabsmæssig værdi på 13.510 t.kr.