

Erik Holbech A/S

Gl. Stadionvej 50, 9240 Nibe

CVR-nr. 85 12 58 18

Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2018

Dirigent:



.....
Erik Holbech





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Erik Holbech A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 26. februar 2018
Direktion:



Erik Holbech
direktør

Bestyrelse:



Birthe Holbech
formand



Søren Holbech



Erik Holbech

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erik Holbech A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Erik Holbech A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 26. februar 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Evan Christensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Erik Holbech A/S
Adresse, postnr., by	Gl. Stadionvej 50, 9240 Nibe
CVR-nr.	85 12 58 18
Stiftet	21. juni 1978
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Bestyrelse	Birthe Holbech, formand Søren Holbech Erik Holbech
Direktion	Erik Holbech, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueadministration og udlejning af ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2016/17 udgør 163.901 kr. mod 151.884 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2016/17 udviser et overskud på 44.151 kr. mod et overskud på 23.996 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på 577.137 kr.

Årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

I 2017/18 forventes et tilfredsstillende resultat.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17	2015/16
	Nettoomsætning	163.901	151.884
	Eksterne omkostninger	-63.592	-77.924
	Bruttoresultat	100.309	73.960
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-20.639	-20.639
	Resultat før finansielle poster	79.670	53.321
	Finansielle indtægter	0	378
	Finansielle omkostninger	-17.239	-16.980
	Resultat før skat	62.431	36.719
2	Skat af årets resultat	-18.280	-12.723
	Årets resultat	44.151	23.996
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	103.400
	Overført resultat	44.151	-79.404
		44.151	23.996

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017
Balance

Note	kr.	2016/17	2015/16
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	1.544.493	1.565.132
		<u>1.544.493</u>	<u>1.565.132</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.544.493</u>	<u>1.565.132</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	8.917	0
	Periodeafgrænsningsposter	7.733	7.745
		<u>16.650</u>	<u>7.745</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	25.000	25.000
		<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>191.751</u>	<u>202.893</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>233.401</u>	<u>235.638</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.777.894</u></u>	<u><u>1.800.770</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	500.000	500.000
	Overført resultat	77.137	32.986
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	103.400
		<u>577.137</u>	<u>636.386</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	1.701	1.704
		<u>1.701</u>	<u>1.704</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.701</u>	<u>1.704</u>
	Gældsforpligtelser		
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	975.000	975.000
		<u>975.000</u>	<u>975.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	13.952	14.774
	Anden gæld	210.104	172.906
		<u>224.056</u>	<u>187.680</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.199.056</u>	<u>1.162.680</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.777.894</u></u>	<u><u>1.800.770</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	500.000	32.986	103.400	636.386
Overført via resultatdisponering	0	44.151	0	44.151
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Egenkapital				
30. september 2017	<u>500.000</u>	<u>77.137</u>	<u>0</u>	<u>577.137</u>

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Holbech A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling:

1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.
2. Måling af andre kapitalandele og værdipapirer til kostpris.

Punkt 1: Måling af andre kapitalandele og værdipapirer vil fremover ske til kostpris, hvor de tidligere blev målt til dagsværdi.

Sammeligningstallene er ændret til ny regnskabspraksis. Ændringen har følgende beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen, balance og egenkapital:

Årets resultat er positivt påvirket med 0 kr. (0 kr. i 2015/16), balancesumme er påvirket med 0 kr. (25 t.kr. i 2015/16) og egenkapitalen er påvirket med 0 kr. (25 t.kr. i 2015/16).

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning periodiseres og indtægtføres i henhold til indgående kontrakter.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	100 år
Installationer	3-10 år

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Småaktiver med en kostpris på under 13.200 kr. eller en levetid under 3 år og IT-software omkostningføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse indregnes i resultatopgørelsen under "Bruttofortjeneste".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Unoterede værdipapirer måles til kostpris.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2016/17	2015/16
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	18.283	12.668
Årets regulering af udskudt skat	-3	55
	<u>18.280</u>	<u>12.723</u>

3 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger
Kostpris 1. oktober 2016	1.916.179
Kostpris 30. september 2017	1.916.179
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	351.047
Årets afskrivninger	20.639
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	371.686
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>1.544.493</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gæld på 975.000 kr. forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen. Lånet er afdragsfrit frem til 2. kvartal 2024.

5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 975 t. kr., er der givet pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 1.544 t. kr.