

*ERKA HOLDING ApS
Svanevej 8
2990 Nivå*

CVR-nr: 89 80 14 19

*ÅRSRAPPORT
1. maj 2016 - 30. april 2017*

(36. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 for ERKA HOLDING ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den / 2017

Direktion

Erik Kaastrup

Til den daglige ledelse i ERKA HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ERKA HOLDING ApS for perioden 1. maj 2016 - 30. april 2017 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 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.

Hørsholm, den / 2017

BN Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 46906012

Ole Bay-Nielsen
Registreret Revisor - FSR Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------|---|
| Selskabet | ERKA HOLDING ApS Svanevej 8 2990 Nivå |
| | Telefon: 49 18 10 00 E-mail: erka@erka.dk |
| | CVR-nr.: 89 80 14 19 Regnskabsår: 1. maj - 30. april |
| Direktion | Erik Kaastrup |
| Revisor | BN Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Hovedgaden 55 B 2970 Hørsholm |
| Ejerforhold | Erik Kaastrup, Svanevej 8, 2990 Nivå |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive agenturvirksomhed samt investeringsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for ERKA HOLDING ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 98.644- | 106.874- |
| Andre finansielle indtægter | 914.682 | 515.195 |
| Andre finansielle omkostninger | 21.510- | 979.372- |
| RESULTAT FØR SKAT | 794.528 | 571.051- |
| Skat af årets resultat | 49.170- | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | 745.358 | 571.051- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 250.000 | 300.000 |
| Overført resultat | 495.358 | 871.051- |
| DISPONERET I ALT | 745.358 | 571.051- |

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
AKTIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Selskabsskat | 72.527 | 68.860 |
| Tilgodehavender | 72.527 | 68.860 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 9.462.733 | 8.924.446 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 9.462.733 | 8.924.446 |
| Likvide beholdninger | 346.419 | 363.974 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 9.881.679 | 9.357.280 |
| AKTIVER | 9.881.679 | 9.357.280 |

BALANCE PR. 30. APRIL 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 8.959.773 | 8.464.415 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 250.000 | 300.000 |
| 1 EGENKAPITAL | 9.409.773 | 8.964.415 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.000 | 9.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 462.906 | 383.865 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 471.906 | 392.865 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 471.906 | 392.865 |
| PASSIVER | 9.881.679 | 9.357.280 |
| 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|--|------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| 1 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 |
| Overført resultat | 8.464.415 | 0 | 495.358 | 8.959.773 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 300.000- | 250.000 | 250.000 |
| | <u>8.964.415</u> | <u>300.000-</u> | <u>745.358</u> | <u>9.409.773</u> |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der påhviler ikke virksomheden eventualaktiver og eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.