

*ERKA HOLDING ApS
Svanevej 8
2990 Nivå*

CVR-nr: 89 80 14 19

*ÅRSRAPPORT
1. maj 2015 - 30. april 2016*

(35. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2016

Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den / 2016

Direktion

Erik Kaastrup

Til den daglige ledelse i ERKA HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ERKA HOLDING ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 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 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 / 2016

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

GENERELT

Årsregnskabet for ERKA HOLDING ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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 bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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”.

Personaleomkostninger

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.

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 2015 - 30. APRIL 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	106.874-	98.426-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	3.810-
DRIFTSRESULTAT	106.874-	102.236-
Andre finansielle indtægter	515.195	2.001.009
Andre finansielle omkostninger	979.372-	6.760-
RESULTAT FØR SKAT	571.051-	1.892.013
Skat af årets resultat	0	444.831-
ÅRETS RESULTAT	571.051-	1.447.182
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overført resultat	871.051-	1.147.182
DISPONERET I ALT	571.051-	1.447.182

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
AKTIVER

	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Selskabsskat	68.860	0
Tilgodehavender	68.860	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.924.446	10.393.475
Værdipapirer og kapitalandele	8.924.446	10.393.475
Likvide beholdninger	363.974	247.609
OMSÆTNINGSAKTIVER	9.357.280	10.641.084
AKTIVER	9.357.280	10.641.084

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat	8.464.415	9.335.466
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
1 EGENKAPITAL	8.964.415	9.835.466
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
Selskabsskat	0	542.521
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	383.865	254.097
Kortfristede gældsforpligtelser	392.865	805.618
GÆLDSFORPLIGTELSER	392.865	805.618
PASSIVER	9.357.280	10.641.084
2 Eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4 Ejerforhold		

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
1 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	9.335.466	0	871.051-	8.464.415
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000-	300.000	300.000
	<u>9.835.466</u>	<u>300.000-</u>	<u>571.051-</u>	<u>8.964.415</u>

2 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke virksomheden eventualaktiver og eventualforpligtelser.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Erik Kaastrup, Svanevej 8, 2990 Nivå