

Årsrapport for 2014/15

01.07.14 - 31.12.15

Erhvervscenter Sjælland A/S

Præstøvej 57
4700 Næstved

CVR-nr. 36030380

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26 maj 2016.

Dirigent: _____

LOU REVISION
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
TOLDBODGADE 11
DK-4800 NYKØBING F.
T: 5485 1133 . F: 5485 3702
CVR NR. 31579302
LOUREVISION.DK

MEMLEM AF
DANSKE REVISORER
FSK*



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12



Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/15 for Erhvervscenter Sjælland A/S.

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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 9. maj 2016.

Direktion

Torben Engholm

Bestyrelse

Torben Engholm

Jette Pedersen

Karin Trine Danielsen

Jørgen Anders Miller Danielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Erhvervscenter Sjælland A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervscenter Sjælland A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke udarbejdet forretningsorden for bestyrelsen, hvilket er i strid med selskabslovens § 130 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Nykøbing F., den 9. maj 2016

Lou Revision

registreret revisionsaktieselskab

CVR: 31579309

Thomas Bylov

Registreret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Erhvervscenter Sjælland A/S
Præstøvej 57
4700 Næstved

Telefon: 54 84 40 80
E-mail: sjn@homeerhverv.dk

CVR-nr.: 36030380
Hjemstedskommune: Næstved
Regnskabsår: 1. juli - 31. december

Bestyrelse

Torben Engholm
Jette Pedersen
Karin Trine Danielsen
Jørgen Anders Miller Danielsen

Direktion

Torben Engholm

Revisor

Lou Revision
registreret revisionsaktieselskab
Toldbodgade 11
4800 Nykøbing F.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive ejendomsformidlingsvirksomhed i homekæden med erhvervsejendomme, og at udøve enhver efter bestyrelsens skøn hermed forbundet virksomhed i overensstemmelse med den til enhver tid gældende lovgivning.



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive ejendomsformidlingsvirksomhed i homekæden med erhvervsjendomme, og at udøve enhver efter bestyrelsens skøn hermed forbunden virksomhed i overensstemmelse med den til enhver tid gældende lovgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Årets udvikling og resultat var forventet som følge af opstart af virksomheden og anses for mindre tilfredsstillende.

Det forventes fortsat, at kapitalen inden for en kortere årrække vil blive reetableret ved egen indtjening.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erhvervscenter Sjælland A/S for 2014/15 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår som omfatter perioden 1. juli 2014 – 31. december 2015.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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 den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter tilhørende regnskabsperioden.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Home Erhverv Sjælland A/S, Cvr.nr.: 26919002 er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat".

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Selskabsskat 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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 31. december

	Note	2014/15
		kr.
Bruttofortjeneste		2.369.987
Personaleomkostninger	1	2.396.756
Resultat før finansielle poster		-26.769
Andre finansielle indtægter		15
Andre finansielle omkostninger		77
Resultat før skat		-26.830
Skat af årets resultat		-6.240
Årets resultat		-20.590
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		-20.590
Til disposition		-20.590
Overført til næste år		-20.590
Disponeret i alt		-20.590



Balance 31. december

	Note	<u>2014/15</u>
		kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		378.800
Andre tilgodehavender		<u>6.240</u>
Tilgodehavender i alt		<u>385.040</u>
Likvide beholdninger		<u>787.657</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.172.697</u>
Aktiver i alt		<u>1.172.697</u>

Balance 31. december

	Note	2014/15
		kr.
Passiver		
Selskabskapital		500.000
Overført resultat		-20.590
Egenkapital i alt	3	479.410
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.754
Anden gæld		621.533
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		693.287
Gældsforpligtelser i alt		693.287
Passiver i alt		1.172.697
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	
Kontraktlige forpligtelser	5	
Eventualposter m.v.	6	
Ejerforhold	7	

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2014/15
		kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	2.238.037
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	110.079
	Andre udgifter til social sikring	48.641
	Personaleomkostninger i alt	2.396.756

3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	500.000	0	500.000
	Årets resultat	0	-20.590	-20.590
	Saldo ultimo	500.000	-20.590	479.410

Selskabskapitalen er sammensat af 500 aktier á DKK 1.000. Der er ikke særlige rettigheder tilknyttet aktierne.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Der foreligger ikke skyldig skat pr. 31.12.2015.

7 Ejerforhold

Ejerforhold

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

Home Erhverv Sjælland A/S, Cvr.nr.: 26919002

JAD Holding ApS, Cvr.nr.: 29603995

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jette Pedersen

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-660167586902

IP: 194.239.94.33

27-05-2016 kl. 08:08:11 UTC

NEM ID 

Jørgen Anders Miller Danielsen

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-894430773055

IP: 62.242.207.98

30-05-2016 kl. 05:38:41 UTC

NEM ID 

Kenneth Berg

direktør

På vegne af: Fuldmagt fra bestyrelsesmedlem Karin Trine Danielsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-085136361969

IP: 94.127.50.64

30-05-2016 kl. 09:24:08 UTC

NEM ID 

Kenneth Berg

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Fuldmagt fra bestyrelsesmedlem Karin Trine Danielsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-085136361969

IP: 94.127.50.64

30-05-2016 kl. 09:24:08 UTC

NEM ID 

Torben Engholm

direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-881864728084

IP: 188.178.129.198

31-05-2016 kl. 08:10:32 UTC

NEM ID 

Torben Engholm

bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-881864728084

IP: 188.178.129.198

31-05-2016 kl. 08:10:32 UTC

NEM ID 

Thomas Bylov

registreret revisor

På vegne af: LOU REVISION REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:31579309-RID:1216389906555

IP: 185.45.48.59

31-05-2016 kl. 08:19:15 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PPZY1-ZECU0-5SETC-GL6AF-TDWWK3-T6MMP1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>