

# **Espenhein Holding ApS**

Hjortespringparken 34

2730 Herlev

CVR-nr. 24230791

## **Årsrapport 2014/15**

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23-02-2016

---

Peter Jacobsen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015 for Espenhein Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2014 - 30-09-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 23-02-2016

### **Direktion**

Thomas Kloster de Lemos  
Direktør

Jeanette Kloster Nielsen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Peter Jacobsen  
Formand

Thomas kloster de Lemos

Jeanette Kloster Nielsen

## Espenhein Holding ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Espenhein Holding ApS Hjortespringparken 34 2730 Herlev
E-mail	lyngvig.finn@post.tele.dk
CVR-nr.	24230791
Hjemsted	Slagelse
Regnskabsår	01-10-2014 - 30-09-2015
<b>Bestyrelse</b>	Peter Jacobsen, Formand Thomas kloster de Lemos Jeanette Kloster Nielsen
<b>Direktion</b>	Thomas Kloster de Lemos, Direktør Jeanette Kloster Nielsen, Direktør

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Espenhein Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

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 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 regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

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

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre eksterne omkostninger		-16.913	-17.785
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-16.913</b>	<b>-17.785</b>
Personaleomkostninger	1	-337.994	-380.569
<b>Driftsresultat</b>		<b>-354.907</b>	<b>-398.354</b>
Finansielle indtægter	2	2.990.489	1.586.872
Finansielle omkostninger	3	-2.850.766	-443.804
<b>Resultat før skat</b>		<b>-215.184</b>	<b>744.714</b>
Skat af årets resultat	4	47.238	-202.737
Andre skatter		109	-573
<b>Årets resultat</b>		<b>-167.837</b>	<b>541.404</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	49.900
Overført resultat		-167.837	491.504
		<b>-167.837</b>	<b>541.404</b>

Espenhein Holding ApS

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	1.326.068	1.326.068
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.326.068</b>	<b>1.326.068</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.326.068</b>	<b>1.326.068</b>
Tilgodehavende selskabsskat		192.738	128.931
Periodeafgrænsningsposter		797	70.852
Udskudte skatteaktiver		47.238	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>240.773</b>	<b>199.783</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		23.127.272	23.572.265
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>23.127.272</b>	<b>23.572.265</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>312.577</b>	<b>61.922</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>23.680.622</b>	<b>23.833.970</b>
<b>Aktiver</b>		<b>25.006.690</b>	<b>25.160.038</b>

Balance 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	18.353.229	18.521.066
Udbytte for regnskabsåret	8	0	49.900
<b>Egenkapital</b>		<b>18.478.229</b>	<b>18.695.966</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		446	5.936
Selskabsskat		0	124.018
Anden gæld		87.040	108.958
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		6.440.974	6.225.161
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.528.460</b>	<b>6.464.073</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.528.460</b>	<b>6.464.073</b>
<b>Passiver</b>		<b>25.006.689</b>	<b>25.160.039</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

## Noter

	2014/15	2013/14
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	337.994	380.569
	<b>337.994</b>	<b>380.569</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	2.990.489	1.586.872
	<b>2.990.489</b>	<b>1.586.872</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	79.565
Andre finansielle omkostninger	2.850.766	364.239
	<b>2.850.766</b>	<b>443.804</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	157.731
Regulering af udskudt skat	-47.238	45.006
	<b>-47.238</b>	<b>202.737</b>
<b>5. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris primo	1.193.150	1.193.150
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.193.150</b>	<b>1.193.150</b>
Opskrivninger primo	245.843	245.843
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>245.843</b>	<b>245.843</b>
Af- og nedskrivninger primo	-112.925	-33.360
Årets nedskrivninger	0	-79.565
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-112.925</b>	<b>-112.925</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.326.068</b>	<b>1.326.068</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>7. Overført resultat</b>		
Saldo primo	18.521.066	18.029.562
Årets tilgang	-167.837	491.504
<b>Saldo ultimo</b>	<b>18.353.229</b>	<b>18.521.066</b>

**Noter**

	2014/15	2013/14
<b>8. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	49.900	49.900
Årets afgang	-49.900	0
<b>Saldo ultimo</b>	<u>0</u>	<u>49.900</u>

**9. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.