

REVISIONSFIRMAET ALBRECHTSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Retur til revisor

Erta Holding ApS af 29. oktober 2010

Rendsagervej 235

2625 Vallensbæk

CVR-nr. 33264259

Årsrapport for 2011/12

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7-9-2012



Dirigent

* STATSAUTORISEREDE REVISORER BJARNE ALBRECHTSEN, JENS GOTTLIEB

LINDEVANGSALLÉ 4 2000 FREDERIKSBERG WWW.ALBRECHTSEN.COM FAX: 33933836 TELEFON 33933834

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter.....	12

Erta Holding ApS af 29. oktober 2010

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2011 - 30. april 2012 for Erta Holding ApS af 29. oktober 2010.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

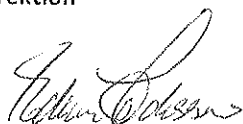
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 31. august 2012

Direktion



Edvin Andersen, Direktør

Erta Holding ApS af 29. oktober 2010

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Erta Holding ApS af 29. oktober 2010

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erta Holding ApS af 29. oktober 2010 for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Frederiksberg, den 31. august 2012

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab


Bjarne Albrechtsen
Statsautoriseret revisor

Erta Holding ApS af 29. oktober 2010

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed Erta Holding ApS af 29. oktober 2010
Rendsagervej 235
2625 Vallensbæk

CVR-nr. 33264259
Stiftelsesdato 4. november 2010
Regnskabsår 1. maj 2011 - 30. april 2012

Direktion Edvin Andersen, Direktør

Revisor Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Lindevangs Alle 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele i associeret virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabets forventes opløst i det efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.500</u>	<u>-6.250</u>
Bruttoresultat		<u>-4.500</u>	<u>-6.250</u>
Resultat af primær drift		-4.500	-6.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		<u>-143.924</u>	<u>53.175</u>
Resultat før skat		<u>-148.424</u>	<u>46.925</u>
Årets resultat		<u>-148.424</u>	<u>46.925</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-148.424</u>	<u>46.925</u>
		<u>-148.424</u>	<u>46.925</u>

Ertta Holding ApS af 29. oktober 2010

Balance 30. april 2012

Aktiver	Note	2012	2011
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>22.251</u>	<u>166.175</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>22.251</u>	<u>166.175</u>
Anlægsaktiver		<u>22.251</u>	<u>166.175</u>
Aktiver		<u>22.251</u>	<u>166.175</u>

Balance 30. april 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat	3	<u>-101.499</u>	<u>46.925</u>
Egenkapital		<u>-21.499</u>	<u>126.925</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>37.500</u>	<u>33.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>43.750</u>	<u>39.250</u>
Gældsforpligtelser		<u>43.750</u>	<u>39.250</u>
Passiver		<u>22.251</u>	<u>166.175</u>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Erta Holding ApS af 29. oktober 2010 for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har derudover valgt at anvende nedenstående regler for regnskabsklasse C:

Værdiansættelse af kapitalandele i associeret virksomhed til indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslser 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Skatter

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

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Egenkapital

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

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Noter

	2011/12	2010/11
Note 1 - Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	113.000	0
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed		113.000
Kostpris ultimo	113.000	113.000
Opskrivninger primo	53.175	0
Årets opskrivninger	-143.924	53.175
Opskrivninger ultimo	-90.749	53.175
Regnskabsmæssig værdi ultimo	22.251	166.175

Note 2 - Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Produktionskompagniet ApS	Rødovre	40,00	55.626	-359.811
			55.626	-359.811

Note 3 - Overført resultat

Saldo primo	46.925	0
Årets resultat	-148.424	46.925
Saldo ultimo	-101.499	46.925

Note 4 - Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Note 5 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.