

Ellegaard Data ApS

Disagervej 10
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Thomas Ellegaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Ellegaard Data ApS

Disagervej 10

4200 Slagelse

Telefonnummer: 70207208

e-mailadresse: ses@sojait.dk

CVR-nr: 25521005

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Danske Bank

Storgade 14 A

4180 Sorø

DK Danmark

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsstandarder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af koncernens og moderselskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Slagelse, den 31/05/2018

Direktion

Thomas Ellegaard

Bestyrelse

Thomas Ellegaard

Solveig Erri Ellegaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision for det kommende regnskabsår er fravalgt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten er udvikling af software - primært indenfor uddannelsessektoren.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedsoverdragelsen af CVRnr 78059819 i 2016 har medført en øgning i omsætningen samtidig med at omkostningerne er blevet omstruktureret, så det er blevet rentabelt.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabs praksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og- omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

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 året resultat, og direkte på egenkapitalen med den del der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af ned skrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, hvis ledelsen foreslår udbytte udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		2.489.474	956.208
Vareforbrug		-89.388	-76.345
Ejendomsomkostninger		-102.568	-1.220
Administrationsomkostninger		-126.352	-13.540
Bruttoresultat		2.171.166	865.103
Personaleomkostninger		-2.002.486	-745.311
Resultat af ordinær primær drift		168.680	119.792
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver			154
Øvrige finansielle omkostninger		-362	-572
Ordinært resultat før skat		168.318	119.374
Skat af årets resultat		-37.030	-26.262
Årets resultat		131.288	93.112
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	90.000
Overført resultat		25.488	3.112
I alt		131.288	93.112

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer			-6.992
Varebeholdninger i alt			-6.992
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		316.846	71.662
Tilgodehavender i alt		316.846	71.662
Andre værdipapirer og kapitalandele			-12.596
Værdipapirer og kapitalandele i alt			-12.596
Likvide beholdninger		637.088	444.351
Omsætningsaktiver i alt		953.934	496.425
Aktiver i alt		953.934	496.425

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		41.125	140.839
Overført resultat		25.487	29.374
Forslag til udbytte		105.800	90.000
Egenkapital i alt		297.412	385.213
Skyldig selskabsskat		37.030	26.262
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		513.692	-5.050
Forslag til udbytte for regnskabsåret		105.800	90.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		656.522	111.212
Gældsforpligtelser i alt		656.522	111.212
Passiver i alt		953.934	496.425