

Ellegaard Data ApS

Disagervej 10
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

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: 70208077

e-mailadresse: ses@sojait.dk

CVR-nr: 25521005

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank

Storgade 14 A

4180 Sorø

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016.

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 30/05/2017

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

I 2016 skete der en virksomhedsoverdragelse af CVRnr 78059819, og aktiviteterne drives videre i selskabet med omstrukturering af omkostningerne, 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 nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		956.208	73.855
Vareforbrug		-76.345	-34.951
Ejendomsomkostninger		-1.220	
Administrationsomkostninger		-13.540	-38.251
Bruttoresultat		865.103	653
Personaleomkostninger		-745.311	-260
Resultat af ordinær primær drift		119.792	393
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		154	88
Øvrige finansielle omkostninger		-572	
Ordinært resultat før skat		119.374	481
Skat af årets resultat		-26.262	
Årets resultat		93.112	481
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		90.000	
Overført resultat		3.112	
I alt		93.112	481

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		-6.992	
Varebeholdninger i alt		-6.992	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		71.662	53.642
Tilgodehavender i alt		71.662	53.642
Andre værdipapirer og kapitalandele		-12.596	
Værdipapirer og kapitalandele i alt		-12.596	
Likvide beholdninger		444.351	91.791
Omsætningsaktiver i alt		496.425	145.433
Aktiver i alt		496.425	145.433

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	166.183
Andre reserver		140.839	
Overført resultat		29.374	481
Forslag til udbytte		90.000	
Egenkapital i alt		385.213	166.664
Leverandører af varer og tjenesteydelser			-9.384
Skyldig selskabsskat		26.262	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		-5.050	-11.847
Forslag til udbytte for regnskabsåret		90.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		111.212	-21.231
Gældsforpligtelser i alt		111.212	-21.231
Passiver i alt		496.425	145.433