

ELLEMAND HOLDING ApS

S.Schandorphs Vej 12
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

Poul Erik Ellemand
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 10 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ELLEMAND HOLDING ApS
S.Schandorphs Vej 12
2800 Kgs. Lyngby

Telefonnummer: 28182828

CVR-nr: 26916046
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 inkl. ledelsesberetningen for Ellemand Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Det bemærkes at selskabets ledelse har vedtaget fravalg af revision af selskabets årsrapport fra 1. januar 2013.

Selskabet vil dog fortsat anvende extern hjælp til udarbejdelse af årsrapporter m.v.

Selskabets ledelse skal samtidig erklære, at selskabet opfylder betingelserne for ikke at få foretaget revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 07/05/2018

Direktion

Poul-Erik Ellemand

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er udvikling af internetprogrammer og at være holdingselskab for selskaber med samme formål. Selskabets aktivitet blev påbegyndt i begyndelsen af 2003. Selskabet ejer andele af anpartskapitalen i 2 anpartsselskaber, men udviklingen i begge datterselskaber forløber ikke efter planerne, da udviklingen har været negativ. Det ene selskab er således erklæret konkurs.

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten samt denne beretning.

Regnskabsårets resultat anses for utilfredsstillende. Som følge af manglende indtægter i datterselskaberne, er den almindelige drift utilfredsstillende, ligesom et forventet salg af datterselskabets Softwareprogrammer ikke blev effektueret i regnskabsåret.

Den bogførte værdi af selskabets anparter i datterselskaberne er i årsregnskabet værdiansat til den indre værdi pr. 31. december 2017 som udgør kr. 0.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at optagne lån ikke forfalder til betaling.

Det bemærkes at selskabets egenkapital er tabt, men som anført ovenfor vil et salg af rettighederne til Softwareprogrammerne i datterselskabet, efter ledelsens overbevisning betyde, at man på sigt kan retablere egenkapitalen.

.....

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Selskabets fremtidige resultater er afhængige af resultatet i datterselskabet og af deres salg af Softwareprogrammer og af disses afkast fra licens/royalties. De igangværende forhandlinger om salg/udlån af rettigheder af P. H. Ware's ApS. Softwareprogrammer, vil hvis de effektueres, være med til at retablere P. H. Ware's ApS. anpartskapital og dermed også anpartskapitalen i Ellemand Holding Aps.

Der er ikke sket væsentlige ting i selskabet efter regnskabsårets afslutning.

.....

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Suppleret med yderligere specifikationer. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Regnskabet er aflagt efter følgende vurderingsprincipper:

....

Resultatopgørelse

INDTÆGTSKRITERIUM:

Indtægten resultatføres i takt med at levering finder sted. (Der har ingen direkte indtægter været i indeværende periode).

ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER:

Administrationsomkostninger i indeværende omfatter honorar for regnskabsassistance og revision.

SKAT:

Skat af årets resultat afsættes med 22%, efter at resultatet er korrigeret for ikke fradragsberettigede udgifter samt ikke skattepligtige indtægter.

....

Balance

KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER:

Kapitalandele i dattervirksomheder værdiansættes i moderselskabets årsregnskab efter den indre værdis metode.

I moderselskabets resultatopgørelse medregnes ikke andel af dattervirksomhedens resultat før skat under posten "Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder". Det skyldes samlet underskud i selskaberne samtidig med at anparterne i forvejen er værdiansat til kr. 0.

Egenkapitalen i PH Ware ApS. er negativ hvorefter værdien af anparterne er ansat til kr. 0.

GÆLDSFORPLIGTELSE:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Som udskudt skat afsættes under hensættelser skatteforpligtelsen på skattemæssige merafskrivninger samt den skat der vil udløses ved en realisation af selskabets aktiver til regnskabsmæssige værdier.

Der er ingen eventualskat.

....

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

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Administrationsomkostninger | | -6.287 | -8.017 |
| Bruttoresultat | | -6.287 | -8.017 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -6.287 | -8.017 |
| Ordinært resultat før skat | | -6.287 | -8.017 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -6.287 | -8.017 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -6.287 | -8.017 |
| I alt | | -6.287 | -8.017 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|----------|-------------|-------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 1 | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 193 | 230 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 193 | 230 |
| Aktiver i alt | | 193 | 230 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -738.713 | -732.426 |
| Egenkapital i alt | | -613.713 | -607.426 |
| Ansvarlig lånekapital | | 250.000 | 250.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 250.000 | 250.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 162.000 | 155.750 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 201.906 | 201.906 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 363.906 | 357.656 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 613.906 | 607.656 |
| Passiver i alt | | 193 | 230 |

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 2017 kr. | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 2016 kr. |
|-------------------------------------|--|--|
| Kostpris primo | 1.958.600 | 1.958.600 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.958.600 | 1.958.600 |
| Nettoopskrivninger primo | -1.958.600 | -1.958.600 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Andel i årets resultat jf. note | 72.185 | 84.192 |
| Værdiregulering | -72.185 | -84.192 |
| Nettoopskrivninger ultimo | -1.958.600 | -1.958.600 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> |
|----------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| P.H. Ware Aps. Kollerød | 70% | -168.839 | 102.901 |

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen er fordelt på en eller flere anparter a kr. 5.000 eller multipla heraf. kr.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | <u>kr.</u> |
|--|----------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital primo | 125.000 |
| Tilgang | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 125.000 |

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

TABT EGENKAPITAL:

Selskabet har tabt sin egenkapital, og som omtalt i ledelsesberetningen er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter videreføres eller udvides i takt med finansieringsbehovet.

Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige kapital kan fremskaffes.

Det bemærkes dog at såfremt selskabets anparter i P. H. Ware ApS., blev bogført til samme kursforhold som er sket ved kapitaludvidelsen i 2012 i P. H. Ware ApS., så ville selskabets egenkapital være positiv.

4. Oplysning om eventualaktiver

Der er ingen bekendte eventualaktiver eller forpligtelser.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Poul Erik Ellemand, S. Schandorphs Vej 12, 2800 Kgs. Enghave

Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter:

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab med P.H. Ware Aps. S. Schandorphs Vej 12, 2800 Kgs. Lyngby, cvr.nr. 26928168

Der er i henhold til årsregnskabslovens § 110 ikke udarbejdet koncernregnskab.

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Positive eventualskatter er ikke opført i regnskabet.