

ELLEMAND HOLDING ApS

Caroline Amalie Vej 23
2800 Kongens Lyngby

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/03/2020

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
Caroline Amalie Vej 23
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr: 26916046
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for ELLEMAND HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kgs. Lyngby, den 28/02/2020

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 andel af anpartskapitalen i et anpartsselskab, men udviklingen i datterselskabet forløber ikke efter planerne, da udviklingen har været negativ.

....

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 datterselskabet, er den almindelige drift utilfredsstillende, ligesom et forventet salg af datterselskabets Softwareprogrammer ikke blev effektueret i regnskabsåret.

Den bogførte værdi af selskabets anparter i datterselskabet er i årsregnskabet værdiansat til den indre værdi pr. 31. december 2019 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 regnskabets 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 dattervirksomhed 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 selskabet 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Administrationsomkostninger		-5.025	-6.290
Bruttoresultat		-5.025	-6.290
Resultat af ordinær primær drift		-5.025	-6.290
Ordinært resultat før skat		-5.025	-6.290
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-5.025	-6.290
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.025	-6.290
I alt		-5.025	-6.290

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Likvide beholdninger		128	153
Omsætningsaktiver i alt		128	153
Aktiver i alt		128	153

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		-750.028	-745.003
Egenkapital i alt		-625.028	-620.003
Ansvarlig lånekapital		250.000	250.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		250.000	250.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		173.250	168.250
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		89.639	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		112.267	201.906
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		375.156	370.156
Gældsforpligtelser i alt		625.156	620.156
Passiver i alt		128	153

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 2019 kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 2018 kr.
Kostpris primo	1.958.600	1.958.600
Tilgang	0	0
Afgang	-65000	0
Kostpris ultimo	1.893.600	1.958.600
Nettoopskrivninger primo	-1.958.600	-1.958.600
Afgang	65000	0
Andel i årets resultat jf. note	3.432	-4.070
Værdiregulering	-3.432	4.070
Nettoopskrivninger ultimo	-1.893.600	-1.958.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
P.H. Ware Aps. Kollerød	70%	-80.099	94.542

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.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

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 ejerskab

Ejerforhold

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

Poul Erik Ellemand, Caroline Amalie Vej 23, 2800 Kgs. Enghave

Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter:

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab med P.H. Ware Aps. Caroline Amalie Vej 23, 2800 Kgs. Lyngby, cvr.nr. 26928168

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

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1