

# **ELLEGAARDPLUS ApS**

Sejet Bygade 13  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**13/03/2017**

**Bjarne Ellegaard**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

|  |   |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport ..... | 5 |
|--|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 6 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ELLEGAARDPLUS ApS

Sejet Bygade 13

8700 Horsens

Telefonnummer: 75682421

CVR-nr: 26992966

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB

Storegade 37

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr: 13737096

P-enhed: 1000616365

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for EllegaardPlus ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 12/03/2017

**Direktion**

Bjarne Ellegaard

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ELLEGAARDPLUS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ELLEGAARDPLUS ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hatting, 13/03/2017

Niels Erik Jensen  
Registreret revisor, FSR  
A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB  
CVR: 13737096

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og service, herunder ingeniørvirksomhed, rådgivnings- og konsulentytelser, og dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig tilfredsstillende, idet årets resultat er et overskud på 271.515 kr.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## RESULTATOPGØRELSE

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjensteydelser, som primært består af indtægter fra konsulentydelse, indregnes som omsætning i takt med, at levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

### Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklamer, administration, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydningen i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Tillæg og fradrag vedr. skattebetalingen er indregnet i posten.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Under hensatte forpligtelser er der afsat 22% udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |                     |
|---|---------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år, restværdi 0%  |
| Bil                                     | 3 år, restværdi 25% |

Aktiver med en kostpris på under skattemæssig grænse, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Likvider**

Likvider består af indestående i pengeinstitut.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|  | Note | 2016<br>kr.      | 2015<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>1.364.506</b> | <b>1.296.628</b> |
| Personaleomkostninger .....  | 1    | -982.065         | -978.342         |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... |      | -19.925          | -1.791           |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>362.516</b>   | <b>316.495</b>   |
| Andre finansielle omkostninger .....                                       |      | -1.998           | -5.401           |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>360.518</b>   | <b>311.094</b>   |
| Skat af årets resultat .....   | 2    | -89.003          | -60.879          |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>271.515</b>   | <b>250.215</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 51.700           | 50.600           |
| Overført resultat .....  |      | 219.815          | 199.615          |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>271.515</b>   | <b>250.215</b>   |

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|   | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |      | 241.184        | 11.109         |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>241.184</b> | <b>11.109</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |      | <b>241.184</b> | <b>11.109</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 89.637         | 185.308        |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>89.637</b>  | <b>185.308</b> |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 653.113        | 465.795        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>742.750</b> | <b>651.103</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>983.934</b> | <b>662.212</b> |

# Balance 31. december 2016

## Passiver

|  | Note | 2016<br>kr.    | 2015<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 125.000        | 125.000        |
| Overført resultat .....  |      | 242.756        | 22.941         |
| Forslag til udbytte .....  |      | 51.700         | 50.600         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>419.456</b> | <b>198.541</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |      | 10.200         | 315            |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>10.200</b>  | <b>315</b>     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 14.462         | 13.902         |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 79.641         | 60.608         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 447.044        | 368.531        |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 13.131         | 20.315         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>554.278</b> | <b>463.356</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>554.278</b> | <b>463.356</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>983.934</b> | <b>662.212</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2016</b>     | <b>2015</b>     |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                       | <b>kr.</b>      | <b>kr.</b>      |
| Løn og gager                          | -920.910        | -944.200        |
| Andre omkostninger til social sikring | -4.376          | -5.020          |
| Andre personaleomkostninger           | -56.779         | -29.122         |
|                                       | <b>-982.065</b> | <b>-978.342</b> |

Der er gennemsnitlig en ansat.

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2016</b>    | <b>2015</b>    |
|------------------------------------|----------------|----------------|
|                                    | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Aktuel skat                        | -79.641        | -60.608        |
| Ændring af udskudt skat            | -9.885         | -315           |
| Regulering vedrørende tidligere år | 523            | 44             |
|                                    | <b>-89.003</b> | <b>-60.879</b> |

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.