

Sylvest Elleby Consulting ApS

Hjemstedsadresse: Ventevej 22, 3600 Frederikssund

CVR-nummer 28 51 19 81

Årsrapporten 2019/2020

1. oktober 2019 – 30. september 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. februar 2021

Linda Sylvest Steffensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sylvest Elleby Consulting ApS Ventevej 22 3600 Frederikssund Hjemstedskommune: Frederikssund
Direktion	Linda Sylvest Steffensen
Stiftelsesdato	10. marts 2005
Regnskabsår	1. oktober – 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været salg af serviceydelser inden for boghandel.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabet har tabt anpartskapitalen, men har uanset dette aflagt årsregnskabet efter fortsat drift. Det er ledelsens opfattelse, at den nødvendige likviditet til selskabets fortsatte drift vil kunne opretholdes.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sylvest Elleby Consulting ApS for 2019/2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Frederikssund, den 28. oktober 2020

Direktion

Linda Sylvest Steffensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sylvest Elleby Consulting ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Sylvest Elleby Consulting ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 28. oktober 2020

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor
MNE26676

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Sylvest Elleby Consulting ApS for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af konsulentydelse og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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 årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	20%
---	----------	----------------------	-----

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2019/2020	2018/2019
Bruttofortjeneste	316.167	316.886
2 Personaleomkostninger	60.000	60.000
4 Afskrivninger	24.957	24.957
Resultat af primær drift	231.210	231.929
Finansielle omkostninger	11.667	21.003
Resultat før skat	219.543	210.926
3 Skat af årets resultat	45.581	9.759
Årets resultat	173.962	201.167
Resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-112.726	0
Overført til overført resultat	286.688	201.167
Disponeret	173.962	201.167

Balance 30. september

Aktiver

Note	2020	2019
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	62.393	87.350
Materielle anlægsaktiver	62.393	87.350
Anlægsaktiver	62.393	87.350
Andre tilgodehavender	0	170.514
Periodeafgrænsningsposter	3.771	3.690
Tilgodehavender	3.771	174.204
Likvide beholdninger	70.514	0
Omsætningsaktiver	74.285	174.204
Aktiver i alt	136.678	261.554

Balance 30. september

Passiver

Note	2020	2019
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	112.726
Overført resultat	-314.351	-601.039
5 Egenkapital	-189.351	-363.313
Hensættelser til udskudt skat	648	4.523
Hensatte forpligtelser	648	4.523
6 Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	40.745	63.434
7 Ansvarlig lånekapital	100.000	200.000
Langfristet gæld	140.745	263.434
6 Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	22.450	22.190
Gæld til pengeinstitutter	0	182.433
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.809	9.039
Skyldig selskabsskat	54.692	5.236
Anden gæld	97.685	138.012
Kortfristet gæld	184.636	356.910
Gæld i alt	325.381	620.344
Passiver i alt	136.678	261.554
7 Ansvarlig lånekapital		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter til årsregnskabet

1 Ledelsens oplysninger

Selskabet har tabt anpartskapitalen, men har uanset dette aflagt årsregnskabet efter fortsat drift. Det er ledelsens opfattelse, at den nødvendige likviditet til selskabets fortsatte drift vil kunne opretholdes.

	2019/2020	2018/2019
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	60.000	60.000
	60.000	60.000
Gennemsnitligt antal medarbejdere	1	1
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	49.456	5.236
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-3.875	4.523
	45.581	9.759
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. oktober	124.786	124.786
Anskaffelsessum 30. september	124.786	124.786
Afskrivninger 1. oktober	37.436	12.479
Årets afskrivninger	24.957	24.957
Afskrivninger 30. september	62.393	37.436
Regnskabsmæssig værdi 30. september	62.393	87.350

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapital	Reserve for nettopskrivning		
	Selskabs- kapital	efter indre værdis metode	Overført resultat
Egenkapital 1. oktober	125.000	112.726	-601.039
Årets resultat	0	-112.726	286.688
Egenkapital 30. september	125.000	0	-314.351

	2020	2019
6 Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	40.745	63.434
Forfald inden 1 år	22.450	22.190
	63.195	85.624

7 Ansvarlig lånekapital

Der er indgået aftale om ansvarlig lånekapital på kr. 100.000 frem til 01.12.2021.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der afgivet sikkerhed i selskabets unoterede anparter.

Til sikkerhed for billån på tkr. 63 er der taget ejendomsforbehold i bilen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Linda Sylvest Steffensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-482559763208
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2021 kl.: 14:32:18
Underskrevet med NemID

Linda Sylvest Steffensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-482559763208
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2021 kl.: 14:32:18
Underskrevet med NemID

Kenn Elmgren

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499626256
Tidspunkt for underskrift: 22-02-2021 kl.: 11:13:13
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: efc32bcbhJS241722660