



Ellersgaard Holding ApS

Hjortevej 31

8653 Them

CVR-nr. 33777051

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Anders Ellersgaard
Dirigent

REVISIONSFIRMAET

JOHN SCHANTZ

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB, CVR nr. 28 31 23 93, tlf. 86 92 75 66
Solbjerg Hovedgade 24, 8355 Solbjerg, E-mail: revisor@john-schantz.dk



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Ellersgaard Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Them, den 31. maj 2016

Direktion

Anders Ellersgaard Kruse

Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Ellersgaard Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellersgaard Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af oplysninger, selskabets ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, balance pr. 31. december 2015 for Ellersgaard Holding ApS, resultatopgørelse og egenkapitalopgørelse for regnskabsåret 2013 samt andre forklarende noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere selskabets ledelse med udarbejdelsen og præsentation af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, virksomhedens ejer 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.

Solbjerg, den 31. maj 2016

Revisionsfirmaet John Schantz
registreret revisionsaktieselskab

CVR nr. 28 31 23 93


John Schantz
Registreret revisor



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ellersgaard Holding ApS Hjortevej 31 8653 Them
CVR-nr.	33777051
Stiftelsesdato	12. februar 2013
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Anders Ellersgaard Kruse, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet John Schantz registreret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg CVR-nr.: 28312393
Pengeinstitut	Lægernes Pensionsbank Esplanaden 8A 1263 København K



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve investeringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 48.607, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 298.880, og en egenkapital på kr. 276.985

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ellersgaard Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med



Anvendt regnskabspraksis

nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-5.625	-9.583
Driftsresultat		<u>-5.625</u>	<u>-9.583</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		49.344	95.734
Finansielle indtægter		5.263	4.214
Finansielle omkostninger		-375	-65
Resultat før skat		<u>48.607</u>	<u>90.300</u>
Årets resultat		<u>48.607</u>	<u>90.300</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-656	-866
Overført resultat		49.263	-8.635
		<u>48.607</u>	<u>90.299</u>



Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	<u>139.731</u>	<u>140.387</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>139.731</u>	<u>140.387</u>
Anlægsaktiver		<u>139.731</u>	<u>140.387</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		155.180	99.930
Andre tilgodehavender		<u>3.957</u>	<u>3.957</u>
Tilgodehavender		<u>159.137</u>	<u>103.887</u>
Likvide beholdninger		<u>12</u>	<u>89.530</u>
Omsætningsaktiver		<u>159.149</u>	<u>193.417</u>
Aktiver		<u>298.880</u>	<u>333.804</u>



Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		9.275	9.931
Overført resultat	3	187.710	138.447
Udbytte for regnskabsåret	4	0	99.800
Egenkapital		276.985	328.178
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.625	5.625
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		16.270	0
Kortfristede gældsforpligtelser		21.895	5.625
Gældsforpligtelser		21.895	5.625
Passiver		298.880	333.803
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		



Noter

2015

2014

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Mindlab ApS	Skanderborg	50,00

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

3. Overført resultat

Saldo primo	138.447	147.082
Årets tilgang	49.263	-8.635
Saldo ultimo	187.710	138.447

4. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	99.800	196.400
Årets afgang	-99.800	-96.600
Saldo ultimo	0	99.800

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.