

Elleberg Holding ApS

CVR-nr. 34 48 74 99

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2016.

Mads Elleberg Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Elleberg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 13. maj 2016

Direktion

Mads Elleberg Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Elleberg Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Elleberg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | Elleberg Holding ApS Valbygårdsvej 22 2500 Valby |
| | CVR-nr.: 34 48 74 99 |
| | Hjemsted: København |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Mads Elleberg Petersen |
| Revision | Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Stockholmsgade 45, 2100 København Ø |
| Associeret virksomhed | e-Types Group A/S, København Danmark |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Elleberg Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er i regnskabsåret ændret princip for indregning af kapitalandele. Kapitalandelene indregnes til kostpris, da det vurderes mere retvisende. Kapitalandelene har tidligere været indregnet til indre værdi. Sammenligningstal er tilrettet i balancen og noter for så vidt andgår ændring af regnskabspraksis. Ændringen har medført en negativ påvirkning af egenkapitalen på kr. 165.590 i 2014.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser som omfatter gæld til associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------------------|---------------|
| Bruttotab | -3.125 | -3.125 |
| Driftsresultat | -3.125 | -3.125 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 321.248 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 959.941 | 0 |
| 2 Andre finansielle omkostninger | -363 | 0 |
| Resultat før skat | 1.277.701 | -3.125 |
| Skat af årets resultat | 823 | 0 |
| Årets resultat | 1.278.524 | -3.125 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| Overføres til overført resultat | 1.177.324 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -102.925 |
| Disponeret i alt | 1.278.524 | -3.125 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2015 | 2014 |
|--------------------------|--|-------------------------|----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Kapitalandele i associerede virksomheder | <u>1.154.232</u> | <u>80.000</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.154.232</u> | <u>80.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.154.232</u> | <u>80.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavende selskabsskat | <u>823</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>823</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>381.692</u> | <u>0</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>382.515</u> | <u>0</u> |
| | Aktiver i alt | <u>1.536.747</u> | <u>80.000</u> |

Balance 31. december

| | 2015 | 2014 |
|--|------------------|---------------|
| Note | kr. | kr. |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 5 Overført resultat | 1.068.149 | -109.175 |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| Egenkapital i alt | 1.249.349 | 70.625 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.125 | 3.125 |
| Anden gæld | 284.273 | 6.250 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 287.398 | 9.375 |
| Gældsforpligtelser i alt | 287.398 | 9.375 |
| Passiver i alt | 1.536.747 | 80.000 |

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og investere i virksomhed med grafisk design og produktion, rådgivning om kommunikation, udvikling og salg af skriftstyper, layoutopgaver og lignende aktiviteter.

2. Andre finansielle omkostninger

| | | |
|-------------------------|------------|----------|
| Andre renteomkostninger | 363 | 0 |
| | <u>363</u> | <u>0</u> |

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

| | | |
|--|-------------------------|----------------------|
| Kostpris 1. januar 2015 | 80.000 | 80.000 |
| Tilgang i årets løb | 1.154.232 | 0 |
| Afgang i årets løb | <u>-80.000</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>1.154.232</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>1.154.232</u> | <u>80.000</u> |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. |
|--------------------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| e-Types Group A/S, København Danmark | 15,50 % | 4.080.298 | 4.114.333 |
| | | <u>4.080.298</u> | <u>4.114.333</u> |

4. Virksomhedskapital

| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | 80.000 | 80.000 |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |

5. Overført resultat

| | | |
|--|-------------------------|------------------------|
| Overført resultat 1. januar 2015 | -109.175 | -6.250 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>1.177.324</u> | <u>-102.925</u> |
| | <u>1.068.149</u> | <u>-109.175</u> |

Noter

| | 31/12 2015 | 31/12 2014 |
|---|-----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2015 | 99.800 | 0 |
| Udloddet udbytte | -99.800 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>101.200</u> | <u>99.800</u> |
| | <u>101.200</u> | <u>99.800</u> |