

Ellerbaek Consulting A/S

Flakvej 3, 8240 Risskov

CVR-nr. 36 50 77 21

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *15. MARTS 2018*

Dirigent:



.....
Søren Ellerbæk





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ellerbæk Consulting A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

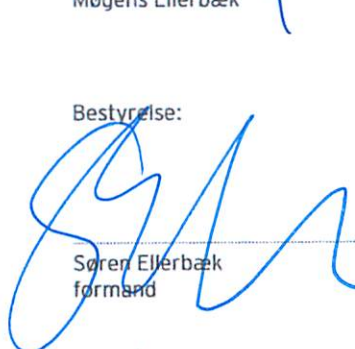
Risskov, den 10. marts 2018

Direktion:

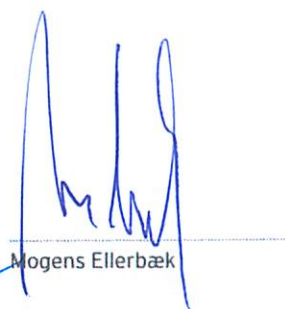


Mogens Ellerbæk

Bestyrelse:



Søren Ellerbæk
formand



Mogens Ellerbæk



Rikke Haue



Anne Ellerbæk

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ellerbaek Consulting A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellerbaek Consulting A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.


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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 10. marts 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Buus Mogensen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne35434



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ellerbaek Consulting A/S
Adresse, postnr., by	Flakvej 3, 8240 Risskov
CVR-nr.	36 50 77 21
Stiftet	21. januar 2015
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Ellerbæk, formand Mogens Ellerbæk Rikke Haue Anne Ellerbæk
Direktion	Mogens Ellerbæk
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter ydelse af konsulentbistand og besiddelse af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 70.968 kr. mod et overskud på 350.578 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 2.476.909 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et resultat i 2018 på niveau med det realiserede resultat i 2017.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	Bruttofortjeneste	325.367	822.397
2	Personaleomkostninger	-120.000	-265.000
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-218.100	-217.500
	Resultat før finansielle poster	-12.733	339.897
	Finansielle indtægter	183.571	180.325
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-55.813	-48.506
	Finansielle omkostninger	-1.685	0
	Resultat før skat	113.340	471.716
3	Skat af årets resultat	-42.372	-121.138
	Årets resultat	70.968	350.578
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	105.800	103.400
	Overført resultat	-34.832	247.178
		70.968	350.578

Årsregnskab 1. januar - 31. december
Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	200.000	300.000
		<u>200.000</u>	<u>300.000</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	513.067	117.500
		<u>513.067</u>	<u>117.500</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	293.062	348.875
		<u>293.062</u>	<u>348.875</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.006.129</u>	<u>766.375</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.500	75.000
	Tilgodehavende selskabsskat	43.969	0
		<u>81.469</u>	<u>75.000</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.472.076	1.280.435
		<u>1.472.076</u>	<u>1.280.435</u>
	Likvide beholdninger	<u>119.465</u>	<u>630.922</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.673.010</u>	<u>1.986.357</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.679.139</u>	<u>2.752.732</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	1.871.109	1.905.941
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
	Egenkapital i alt	<u>2.476.909</u>	<u>2.509.341</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	59.000	48.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>59.000</u>	<u>48.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	0	49.597
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	831	72.050
	Anden gæld	142.399	73.744
		<u>143.230</u>	<u>195.391</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>143.230</u>	<u>195.391</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.679.139</u>	<u>2.752.732</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 8 Sikkerhedsstillelser
 9 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.905.941	103.400	2.509.341
Overført via resultatdisponering	0	-34.832	105.800	70.968
Udloddet udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Egenkapital				
31. december 2017	<u>500.000</u>	<u>1.871.109</u>	<u>105.800</u>	<u>2.476.909</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellerbaek Consulting A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, udbytter, kursgevinster og -tab på værdipapirer, valutakursgevinster og -tab samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	120.000	265.000
	<u>120.000</u>	<u>265.000</u>
 Antal ansatte på balancedagen	 <u>2</u>	 <u>2</u>
 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	31.372	154.638
Årets regulering af udskudt skat	11.000	-33.500
	<u>42.372</u>	<u>121.138</u>
 4 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2017		500.000
Kostpris 31. december 2017		500.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		200.000
Årets afskrivninger		100.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		300.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>200.000</u>
 5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017		352.500
Tilgang i årets løb		592.000
Afgang i årets løb		-200.000
Kostpris 31. december 2017		<u>744.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		235.000
Årets afskrivninger		118.100
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-121.667
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		<u>231.433</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>513.067</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>
Kostpris 1. januar 2017	500.000
Kostpris 31. december 2017	500.000
Værdireguleringer 1. januar 2017	-151.125
Årets værdireguleringer	-55.813
Værdireguleringer 31. december 2017	-206.938
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>293.062</u>

kr.	<u>2017</u>	<u>2016</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 3 år.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.

9 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Mogens Ellerbæk	Risskov