

Ellerbaek Consulting A/S

Flakvej 3, 8240 Risskov

CVR-nr. 36 50 77 21

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/2 2019

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ellerbæk Consulting A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

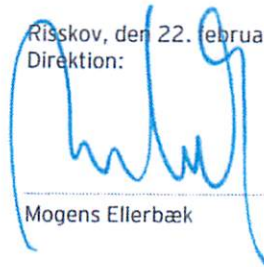
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

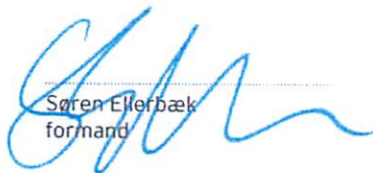
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 22. februar 2019
Direktion:

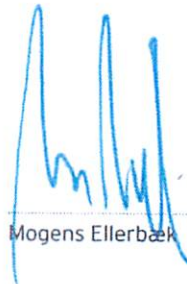


Mogens Ellerbæk

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 2018 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 22. februar 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Buus Mogensen
statsaut. revisor
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

Virksomhedens væsentligste aktiviteter omfatter ydelse af konsulentbistand og besiddelse af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på 142.785 kr. mod et overskud på 70.968 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 2.228.323 kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at realisere et overskud i 2019.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	120.000	120.000
	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
 Antal ansatte på balancedagen	 <u>2</u>	 <u>2</u>
 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	31.372
Årets regulering af udskudt skat	-76.000	11.000
	<u>-76.000</u>	<u>42.372</u>
 4 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2018		500.000
Kostpris 31. december 2018		500.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		300.000
Årets afskrivninger		100.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		400.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>100.000</u>
 5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018		592.000
Kostpris 31. december 2018		592.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		78.933
Årets afskrivninger		118.400
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		197.333
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>394.667</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Bruttofortjeneste	264.869	325.367
2	Personaleomkostninger	-120.000	-120.000
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-218.400	-218.100
	Resultat før finansielle poster	-73.531	-12.733
	Finansielle indtægter	163.864	183.571
	Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-55.813
	Finansielle omkostninger	-309.118	-1.685
	Resultat før skat	-218.785	113.340
3	Skat af årets resultat	76.000	-42.372
	Årets resultat	-142.785	70.968
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	108.000	105.800
	Overført resultat	-250.785	-34.832
		-142.785	70.968

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	100.000	200.000
		<u>100.000</u>	<u>200.000</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	394.667	513.067
		<u>394.667</u>	<u>513.067</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	440.917	293.062
		<u>440.917</u>	<u>293.062</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>935.584</u>	<u>1.006.129</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.500	37.500
	Udsudte skatteaktiver	17.000	0
	Tilgodehavende selskabsskat	13.606	43.969
		<u>68.106</u>	<u>81.469</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.162.959	1.472.076
		<u>1.162.959</u>	<u>1.472.076</u>
	Likvide beholdninger	<u>153.660</u>	<u>119.465</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.384.725</u>	<u>1.673.010</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.320.309</u>	<u>2.679.139</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	1.620.323	1.871.108
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
	Egenkapital i alt	<u>2.228.323</u>	<u>2.476.908</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udsudt skat	0	59.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>59.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	831
	Anden gæld	91.986	142.400
		<u>91.986</u>	<u>143.231</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>91.986</u>	<u>143.231</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.320.309</u>	<u>2.679.139</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	1.871.108	105.800	2.476.908
Overført via resultatdisponering	0	-250.785	108.000	-142.785
Udloddet udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Egenkapital				
31. december 2018	<u>500.000</u>	<u>1.620.323</u>	<u>108.000</u>	<u>2.228.323</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellerbæk Consulting A/S for 2018 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 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	5 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 nominel 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 for 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 nettorealiseringsværdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar 2018	500.000
Kostpris 31. december 2018	500.000
Værdireguleringer 1. januar 2018	-206.938
Årets værdireguleringer	147.855
Værdireguleringer 31. december 2018	-59.083
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	440.917

kr.	2018	2017
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000
	500.000	500.000

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 4 år.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.

9 Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Navn	Bopæl/Hjemsted
Mogens Ellerbæk	Risskov