

Ellerbaek Consulting A/S

Flakvej 3, 8240 Risskov

CVR-nr. 36 50 77 21



Årsrapport 2015

(fra selskabets stiftelse 21. januar - 31. december 2015)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. marts 2016

Som dirigent:


.....
Søren Ellerbæk



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 21. januar - 31. december 2015 for Ellerbæk Consulting A/S.

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 fra selskabets stiftelse 21. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 26. marts 2016

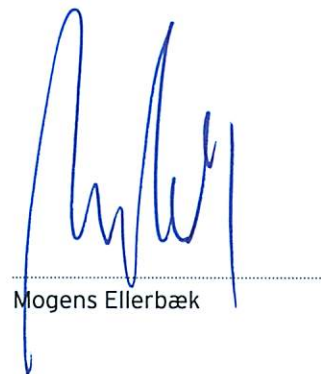
Direktion:

.....
Mogens Ellerbæk

Bestyrelse:


.....
Søren Ellerbæk
formand


.....
Rikke Haue


.....
Mogens Ellerbæk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ellerbaek Consulting A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ellerbaek Consulting A/S for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 21. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

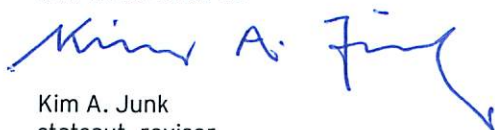
Konklusion

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 fra selskabets stiftelse 21. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 26. marts 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kim A. Junk
statsaut. revisor



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	21. januar - 31. december 2015
Bestyrelse	Søren Ellerbæk, formand Rikke Haue Mogens Ellerbæk
Direktion	Mogens Ellerbæk
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter ydelse af konsulentbistand og besiddelse af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 277.905 og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 2.259.962 kr. svarende til 93 % af balancesummen.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et resultat i 2016 på niveau med det realiserede resultat i 2015.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015
	Bruttofortjeneste	1.186.032
2	Personaleomkostninger	-460.000
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-217.500
	Resultat af primær drift	508.532
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-102.619
	Finansielle indtægter	59.735
	Finansielle omkostninger	-63.285
	Resultat før skat	402.363
3	Skat af årets resultat	-124.458
	Årets resultat	277.905
	Forslag til resultatdisponering	
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200
	Overført resultat	176.705
		277.905



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	Åbningsbalance pr. 21. januar 2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	400.000	500.000
		<u>400.000</u>	<u>500.000</u>
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	235.000	352.500
		<u>235.000</u>	<u>352.500</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	397.381	0
		<u>397.381</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	1.032.381	852.500
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	248.715	926.411
	Tilgodehavende selskabsskat	35.507	0
		<u>284.222</u>	<u>926.411</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	930.685	0
		<u>930.685</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	186.873	757.110
	Omsætningsaktiver i alt	1.401.780	1.683.521
	AKTIVER I ALT	2.434.161	2.536.021



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	Åbningsbalance pr. 21. januar 2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overkurs ved emission	0	1.482.057
	Overført resultat	1.658.762	0
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	0
	Egenkapital i alt	2.259.962	1.982.057
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	81.500	117.500
	Hensatte forpligtelser i alt	81.500	117.500
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	196.238
	Anden gæld	92.699	240.226
		92.699	436.464
	Gældsforpligtelser i alt	92.699	436.464
	PASSIVER I ALT	2.434.161	2.536.021

1 Anvendt regnskabspraksis
8 Sikkerhedsstillelser
9 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	1.482.057	0	0	1.982.057
Årets resultat	0	0	176.705	101.200	277.905
Overført fra overkurs ved emission	0	-1.482.057	1.482.057	0	0
Egenkapital 31. december 2015	500.000	0	1.658.762	101.200	2.259.962

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellerbaek Consulting A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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

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, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af 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
----------	------

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet i associerede virksomheder.

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.

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 anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi ifølge seneste aflagte årsrapport.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshærdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

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

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres 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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

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



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2015</u>
2 Personaleomkostninger	
Lønninger	460.000
	<u>460.000</u>
3 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	160.458
Årets regulering af udskudt skat	-36.000
	<u>124.458</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver	
kr.	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015	500.000
Kostpris 31. december 2015	500.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0
Årets afskrivninger	100.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	100.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>400.000</u>
5 Materielle anlægsaktiver	
kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	352.500
Kostpris 31. december 2015	352.500
Årets afskrivninger	117.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	117.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>235.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Kostpris 1. januar 2015	0
Tilgang i årets løb	500.000
Kostpris 31. december 2015	500.000
Andel af årets resultat	-102.619
Værdireguleringer 31. december 2015	-102.619
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	397.381

kr.	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Associerede virksomheder				
Blackbird Air Charter A/S	Vejle	10,00 %	3.973.807	-1.026.193

kr.	<u>2015</u>	<u>Åbningsbalance pr. 21. januar 2015</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabets aktiekapital har uændret været 500.000 kr. det seneste år.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

9 Nærtstående parter

Ellerbaek Consulting A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

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

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