

Ellerbæk A/S

Mørupvej 28, 7400 Herning

CVR-nr. 41 05 66 14

Årsrapport for 2019/20

48. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2021

Henrik Ellerbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	8
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2019 - 31. oktober 2020 for Ellerbæk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2019 - 31. oktober 2020.

Årsrapporten er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 4. januar 2021

Direktionen

Henrik Ellerbæk

Bestyrelse

Henrik Ellerbæk

Elise Ellerbæk

Lotte Juel Ellerbæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ellerbæk A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellerbæk A/S for regnskabsåret 2019/20 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Herning, den 4. januar 2021

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Carsten Bo Jensen, MNE-nr. 32231

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ellerbæk A/S Mørupvej 28 7400 Herning
	CVR-nr.: 41 05 66 14
	Stiftet: 18. november 1972
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. november til 31. oktober
Bestyrelse	Henrik Ellerbæk Elise Ellerbæk Lotte Juel Ellerbæk
Direktionen	Henrik Ellerbæk
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i udlejning af fast ejendom samt dermed tilknyttede aktiviteter.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev som forventet.

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Bruttofortjeneste		411.661	408.161
Personaleomkostninger	1	-248.944	-221.086
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-290.000</u>	<u>-290.000</u>
Resultat af primær drift		-127.283	-102.925
Finansielle indtægter	2	297.832	15.279
Andre finansielle omkostninger		<u>-13.246</u>	<u>-785.531</u>
Resultat før skat		157.303	-873.177
Skat af årets resultat	3	<u>-34.606</u>	<u>192.197</u>
Årets resultat		<u>122.697</u>	<u>-680.980</u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Overført resultat		<u>9.697</u>	<u>-791.580</u>
		<u>122.697</u>	<u>-680.980</u>

Balance pr. 31. oktober

Aktiver

	Note	2020 DKK	2019 DKK
Grunde og bygninger		<u>1.308.452</u>	<u>1.598.452</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.308.452</u>	<u>1.598.452</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.900	13.140
Andre tilgodehavender		<u>2.064.623</u>	<u>2.064.623</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.075.523</u>	<u>2.077.763</u>
Anlægsaktiver		<u>3.383.975</u>	<u>3.676.215</u>
Tilgodehavende hos associerede virksomheder		0	367.501
Tilgodehavende selskabsskat		206	0
Udskudte skatteaktiver	5	0	10.758
Andre tilgodehavender		<u>212.877</u>	<u>279.544</u>
Tilgodehavender		<u>213.083</u>	<u>657.803</u>
Likvide beholdninger		<u>2.027.380</u>	<u>1.242.545</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.240.463</u>	<u>1.900.348</u>
Aktiver		<u>5.624.438</u>	<u>5.576.563</u>

Passiver

Aktiekapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		456.258	669.047
Overført resultat		4.197.462	3.974.976
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>113.000</u>	<u>110.600</u>
Egenkapital	6	<u>5.266.720</u>	<u>5.254.623</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>23.848</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>23.848</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		0	71.162
Anden gæld		<u>333.870</u>	<u>250.778</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>333.870</u>	<u>321.940</u>
Gældsforpligtelser		<u>333.870</u>	<u>321.940</u>
Passiver		<u>5.624.438</u>	<u>5.576.563</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	243.478	213.548
Andre omkostninger til social sikring	5.466	5.285
Øvrige personaleomkostninger	0	2.253
	<u>248.944</u>	<u>221.086</u>
Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	12.779
Andre finansielle indtægter	297.832	2.500
	<u>297.832</u>	<u>15.279</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	34.606	-191.988
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-209
	<u>34.606</u>	<u>-192.197</u>

4 Materielle anlægsaktiver

Regnskabsmæssig værdi af grunde og bygninger uden opskrivning og afskrivning herpå udgør DKK 723.508.

5 Udskudte skatteaktiver
6 Egenkapital

	Aktiekapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. november	500.000	669.047	3.974.976	110.600	5.254.623
Betalt udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-212.789	212.789	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.697</u>	<u>113.000</u>	<u>122.697</u>
Egenkapital pr. 31. oktober	<u>500.000</u>	<u>456.258</u>	<u>4.197.462</u>	<u>113.000</u>	<u>5.266.720</u>

7 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat vedrører for indeværende regnskabsår anlægsaktiver og skattemæssigt underskud .

Noter til årsrapporten

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 3.980.000, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på DKK 1.308.452. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellerbæk A/S for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald. Huslejeindtægter indregnes eksklusiv moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Elise Ellerbæk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-994932696157

IP: 188.114.xxx.xxx

2021-01-28 16:42:30Z

NEM ID 

Lotte Juel Ellerbæk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-390105758849

IP: 93.166.xxx.xxx

2021-01-28 20:46:18Z

NEM ID 

Henrik Ellerbæk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-703350129987

IP: 188.114.xxx.xxx

2021-01-29 14:35:22Z

NEM ID 

Henrik Ellerbæk

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-703350129987

IP: 188.114.xxx.xxx

2021-01-29 14:37:02Z

NEM ID 

Carsten Bo Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:24685539

IP: 92.246.xxx.xxx

2021-01-29 14:52:14Z

NEM ID 

Henrik Ellerbæk

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-703350129987

IP: 188.114.xxx.xxx

2021-01-31 15:47:24Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HLG2G-B1410-UE4P4-HW6KM-P7KJ1-ZEF8D

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>