

Ellebakken ApS

Ellebakken 4

2750 Ballerup

CVR-nr. 42177822

Årsrapport 2021/22

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. oktober 2022

Claus Avanzini
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ellebakken ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. marts 2021 - 30. juni 2022 for Ellebakken ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. marts 2021 - 30. juni 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Direktion

Claus Avanzini
Adm. direktør

Ellebakken ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ellebakken ApS Ellebakken 4 2750 Ballerup
CVR-nr.	42177822
Stiftelsesdato	2. marts 2021
Regnskabsår	2. marts 2021 - 30. juni 2022
Direktion	Claus Avanzini, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive taxikørsel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2. marts 2021 - 30. juni 2022 udviser et resultat på kr. 36.145, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en balancesum på kr. 882.308, og en egenkapital på kr. 76.145.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år og fremover ikke skal revideres.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ellebakken ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning, herunder råvarer, hjælpematerialer, produktionslønninger og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og af- og nedskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsanlæg og maskiner.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger. Afskrivning på goodwill indgår tillige i det omfang, goodwill vedrører produktionsaktiviteten. Endvidere indregnes reservation til tab på projekterne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Ellebakken ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		758.734
Personaleomkostninger		-515.584
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-195.608
Driftsresultat		47.542
Finansielle omkostninger	6	-529
Resultat før skat		47.013
Skat af årets resultat	7	-10.868
Årets resultat		36.145
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		36.145
Resultatdisponering		36.145

Ellebakken ApS**Balance 30. juni 2022**

	Note	2022 kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	586.823
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		2.700
Materielle anlægsaktiver		589.523
Deposita		24.996
Finansielle anlægsaktiver		24.996
Anlægsaktiver		614.519
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	9	52.913
Tilgodehavender		52.913
Andre værdipapirer og kapitalandele		263
Værdipapirer og kapitalandele		263
Likvide beholdninger		214.613
Omsætningsaktiver		267.789
Aktiver		882.308

Ellebakken ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		36.145
Egenkapital	10	76.145
Gæld til tilknyttede virksomheder		754.325
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		47.826
Feriepengeforpligtelse		4.012
Kortfristede gældsforpligtelser		806.163
Gældsforpligtelser		806.163
Passiver		882.308
Eventualforpligtelser	14	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	15	

Noter

2021/22

1. Nettoomsætning

Omsætning	996.939
Tilskud og økonomisk støtte	36.352
	<u>1.033.291</u>

2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

El til taxa	4.445
Forsikring og vægtafgift	37.953
Reparation og vedligeholdelse	69.153
Brobizz & Parkering	1.072
Pladsleje	72.984
Øvrige administrationsomkostninger	19.079
	<u>204.686</u>

3. Administrationsomkostninger

Småanskaffelser, administrationsomk.	13.230
Kontingenter og abonnementer	745
Porto og gebyrer	10.081
Lufthavnsgebyrer	5.352
Regnskabsassistance	15.477
Lønsumsafgift	23.072
Ej fradragsberettigede omkostninger	1.914
	<u>69.871</u>

4. Personaleomkostninger

Lønninger	485.010
Pensioner	4.828
Andre personaleomkostninger	25.746
	<u>515.584</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>
-----------------------------------	----------

5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger driftsmidler og andre anlæg	195.608
	<u>195.608</u>

6. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	529
	<u>529</u>

7. Skat af årets resultat

Selskabsskat	10.868
	<u>10.868</u>

Noter

2021/22

8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	782.431
Kostpris ultimo	782.431
Årets afskrivninger	-195.608
Af- og nedskrivninger ultimo	-195.608
Regnskabsmæssig værdi ultimo	586.823

9. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos direktion	52.913
------------------------------	--------

10. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Forslag til årets resultatdisponering		36.145	36.145
Egenkapital årets tilgang	40.000		40.000
	40.000	36.145	76.145

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

11. Opgørelse af skattepligtig indkomst

Årets resultat før skat		47.013
Permanente forskelle		
Ikke-fradragsberettigede omkostninger		
Bøder samt renter og gebyrer vedrørende skatter og afgifter mv.	2.440	
Ikke-fradragsberettigede omkostninger i alt	2.440	2.440
Permanente forskelle i alt		2.440
Skattemæssigt resultat før midlertidige forskelle		49.453
Midlertidige forskelle		
Regnskabsmæssige afskrivninger		
Andre anlæg	195.608	
Regnskabsmæssige afskrivninger i alt	195.608	195.608
Skattemæssige afskrivninger		
Andre anlæg	-195.608	
Skattemæssige afskrivninger i alt	-195.608	-195.608

Noter

	2021/22
Midlertidige forskelle i alt	0
Skattepligtig indkomst	49.453
12. Skatteberegning og skattetilsvær	
Skattepligtig indkomst nedrundet til nærmeste 100	49.400
Skat heraf 22% af kr. 49.400	10.868
Beregnet skat i alt	10.868
Skattetilsvær	
Beregnet skat	10.868
Acontoskat mv. i alt	10.868
13. Lønsumsafgift	
Beregningsgrundlag	
Skattemæssigt resultat i virksomheden	49.453
Indregnet lønsumsafgift	20.194
Finansielle udgifter	529
	70.176
Løn, AM-grundlag	485.010
Samlet pensionsbidrag	4.828
	489.838
Lønsumsafgiftsgrundlag	560.014
Årets lønsumsafgift 4,12% af 560.014 kr.	23.073
Indbetalt aconto 1. kvartal	5.573
Indbetalt aconto 2. kvartal	7.161
Indbetalt aconto 3. kvartal	1.038
Indbetalt aconto 4. kvartal	6.422
Årets tilsvær	2.879
Lønsumsafgift af overskud	2.891
Lønsumsafgift af lønninger	20.181
Aconto	20.194
Til betaling før modregning af negativ lønsumsafgift fra tidligere år	2.878

14. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

15. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ellebakken ApS

Noter

2021/22

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.