

TH. ELLEBYE ApS

Hareskovvej 17
4400 Kalundborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/12/2018

Jens Ellebye
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TH. ELLEBYE ApS

Hareskovvej 17

4400 Kalundborg

Telefonnummer: 48483469

CVR-nr: 69468713

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

RevisorANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Larsensvej 5

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 26668840

P-enhed: 1009180784

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/2018 for TH. ELLEBYE ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 22/12/2018

Direktion

Mogens Ellebye

Jens Christian Ellebye

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet, at der fremadrettet fortsat ikke skal være revision af selskabets årsregnskaber jf. undtagelsesbestemmelserne for revision af mindre selskaber.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i TH. Ellebye ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for TH. Ellebye ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Vedbæk, 22/12/2018

Henrik Andersen , mne264

Registreret revisor FSR

ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 26668840

Ledelsesberetning

Ejerforhold

Anpartshavere der ejer over 5% af anpartskapitalen:

Mogens Ellebye

Jens Ellebye

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af sy- og besætningsartikler til Danmark og udland.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende, og der forventes et bedre resultat for det kommende år.

Årets resultat er præget af et markant fald i omsætningen. Omkostninger er dog forsøgt neddroset så meget som muligt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt af sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles og værdiansættes efter avancekalkulation.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat/skatteaktiv

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 acontoskatte.

Skattemæssigt underskud modregnes på forpligtigelsen til udskudt skat.

Negativ udskudt skat balanceres som et skatteaktiv, baseret på 22 % af den værdi hvorpå negativ udskudt skat kan beregnes, f.eks forskelsværdi mellem skattemæssige og driftsøkonomiske værdier på anlægsaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		395.663	922.092
Personaleomkostninger	1	-371.183	-811.037
Resultat af ordinær primær drift		24.480	111.055
Øvrige finansielle omkostninger		-103.539	-109.342
Ordinært resultat før skat		-79.059	1.713
Skat af årets resultat		17.400	-378
Årets resultat		-61.659	1.335
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-61.659	1.335
I alt		-61.659	1.335

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Deposita		46.506	46.506
Finansielle anlægsaktiver i alt		46.506	46.506
Anlægsaktiver i alt		46.506	46.506
Fremstillede varer og handelsvarer		1.036.635	1.214.635
Varebeholdninger i alt		1.036.635	1.214.635
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		322.824	531.054
Udsudte skatteaktiver		17.854	454
Tilgodehavender i alt		340.678	531.508
Likvide beholdninger		8.300	4.420
Omsætningsaktiver i alt		1.385.613	1.750.563
Aktiver i alt		1.432.119	1.797.069

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		302.653	364.312
Egenkapital i alt		502.653	564.312
Gæld til banker		296.164	325.667
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		67.582	75.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		439.646	562.491
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		126.074	269.599
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		929.466	1.232.757
Gældsforpligtelser i alt		929.466	1.232.757
Passiver i alt		1.432.119	1.797.069

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	593.969	264.616
Pension	0	0
Kørselsgodtgørelse	208.780	104.777
Andre omkostninger til social sikring	8.288	1.790
	811.037	371.183

Gennemsnitligt ansatte i regnskabsperioden har været 2 personer

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

2. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er stillet sikkerhed overfor bank for alt mellemværende i form af virksomhedspant i varelager debitorer for 300.000 kr.

Direktionen har kautioneret over for bank for alt mellemværende som selvskyldnerkaution.

3. EVENTUALFORPLIGTIGELSER

Der er ikke stillet kautionsforpligtigelse af selskabet. Der er ikke garantiforpligtigelser, udover alm. reklamationsret.