

Ellestrup Udlejning ApS

**Vestparken 44
9550 Mariager**

CVR-nr. 71 27 83 28

**Årsrapport for 2021/22
(39. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. april 2023

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 31. december 2022 for Ellestrup Udlejning 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. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 31. december 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mariager, den 13. april 2023

Direktion

Else Marie Ellestrup
direktør

Arne Priess Ellestrup
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Ellestrup Udlejning ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ellestrup Udlejning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mariager, den 13. april 2023

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68

Brian Sørensen
registreret revisor
MNE-nr. mne24769

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ellestrup Udlejning ApS
Vestparken 44
9550 Mariager

CVR-nr.: 71 27 83 28

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 31. december 2022

Stiftet: 16. oktober 1982

Hjemsted: Mariagerfjord

Direktion

Else Marie Ellestrup, direktør
Arne Priess Ellestrup, direktør

Revisor

National Revision
Godkendte Revisorer a/s
Fruensgaard Plads 2B
9550 Mariager

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i lighed med tidligere i udlejning af fast ejendom samt anden formuepleje.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 1.111.573, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 8.478.295. Det skal oplyses, at indeværende regnskabsår omfatter en periode på 15 måneder, mens sammenligningsperioden omfatter en periode på 12 måneder.

Regnskabsåret blev utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellestrup Udlejning A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra hørere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Beløbene i regnskabsåret kan ikke sammenlignes med tidligere år grundet en omlægning af regnskabsåret, således indeværende regnskabsår omfatter en periode på 15 måneder, mens sammenligningsperioden omfatter en periode på 12 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af ejendomsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Ejendomsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter mv., der afholdes i forbindelse med den udlejning af ejendomme, som indgår i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab og omkostninger ved salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	50 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, der omfatter gældsbreve som ledelsen forventer at beholde til udløb, måles til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balance-dagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger, som omfatter indestående i kreditinstitutter og kortfristede værdipapirer som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, måles til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttotab		-34.907	-82.789
Personaleomkostninger	1	-886.037	-889.988
Resultat før af- og nedskrivninger		-920.944	-972.777
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-7.841	-3.268
Resultat før finansielle poster		-928.785	-976.045
Finansielle indtægter		389.723	536.842
Finansielle omkostninger		-572.511	-85.739
Årets resultat		<u>-1.111.573</u>	<u>-524.942</u>
Foreslået udbytte		117.800	114.400
Ekstraordinært udbytte		0	175.000
Overført resultat		-1.229.373	-814.342
		<u>-1.111.573</u>	<u>-524.942</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.024.837	1.032.678
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>1</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.024.837</u>	<u>1.032.679</u>
Andre værdipapirer		<u>2.454.255</u>	<u>3.126.422</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.454.255</u>	<u>3.126.422</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.479.092</u>	<u>4.159.101</u>
Selskabsskat		<u>38.269</u>	<u>67.014</u>
Tilgodehavender		<u>38.269</u>	<u>67.014</u>
Værdipapirer	2	<u>4.423.593</u>	<u>5.153.293</u>
Værdipapirer		<u>4.423.593</u>	<u>5.153.293</u>
Likvide beholdninger		<u>651.722</u>	<u>650.755</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.113.584</u>	<u>5.871.062</u>
Aktiver i alt		<u>8.592.676</u>	<u>10.030.163</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		7.860.495	9.089.868
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	114.400
Foreslået ekstraordinært udbytte		0	175.000
Egenkapital		<u>8.478.295</u>	<u>9.879.268</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.001	37.501
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		70.904	67.006
Anden gæld		23.476	46.388
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>114.381</u>	<u>150.895</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>114.381</u>	<u>150.895</u>
Passiver i alt		<u><u>8.592.676</u></u>	<u><u>10.030.163</u></u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	879.215	884.989
Andre omkostninger til social sikring	<u>6.822</u>	<u>4.999</u>
	<u>886.037</u>	<u>889.988</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Værdipapirer		
Aktier	<u>4.423.593</u>	<u>5.153.293</u>
	<u>4.423.593</u>	<u>5.153.293</u>

Urealiserede gevinster og tab vedr. børsnoterede aktier for indeværende år er indregnet i resultatopgørelsen med henholdsvis t.kr. 19 og t.kr. 570.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Else Marie Ellestrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Else Marie Ellestrup

Direktør

ID: b41bfda8-2134-4cb7-826e-67e824c54599

Tidspunkt for underskrift: 23-04-2023 kl.: 15:47:36

Underskrevet med MitID



Arne Ellestrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Arne Priess Ellestrup

Direktør

ID: 9a63bf9e-08f4-4f6b-a1f6-66fcb85c0971

Tidspunkt for underskrift: 14-04-2023 kl.: 13:03:27

Underskrevet med MitID



Brian Sørensen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Brian Sørensen

Revisor

ID: 16483495

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2023 kl.: 06:47:08

Underskrevet med NemID

NEM ID

Arne Ellestrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Arne Priess Ellestrup

Dirigent

ID: 9a63bf9e-08f4-4f6b-a1f6-66fcb85c0971

Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 16:35:50

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: b820d8JMHK249794172

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.