

**Henrik Ellerbæk A/S**  
**Ellevænget 6**  
**7400 Herning**  
**CVR-nr. 87131114**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.09.2016

**Dirigent**

---

Navn: Lars Rodan Ellerbæk

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	9
Balance pr. 30.06.2016	10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Henrik Ellerbæk A/S  
Ellevænget 6  
7400 Herning

CVR-nr.: 87131114  
Hjemsted: Herning  
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Telefon: 97 12 32 77  
Telefax: 97 12 08 28  
Hjemmeside: [www.ellerbaek.dk](http://www.ellerbaek.dk)  
E-mail: [eltex@ellerbaek.dk](mailto:eltex@ellerbaek.dk)

### **Bestyrelse**

Ulla Rodan Ellerbæk, formand  
Lars Rodan Ellerbæk  
Morten Rodan Ellerbæk

### **Direktion**

Lars Rodan Ellerbæk, administrerende direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestervangsvej 6  
8800 Viborg

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Henrik Ellerbæk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt.

Bestyrelsen og direktionen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ligeledes ikke skal revideres. Vi anser betingelser for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 12.09.2016

### Direktion

Lars Rodan Ellerbæk  
administrerende direktør

### Bestyrelse

Ulla Rodan Ellerbæk  
formand

Lars Rodan Ellerbæk

Morten Rodan Ellerbæk

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Henrik Ellerbæk A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Henrik Ellerbæk A/S for regnskabsperioden 01.07.2015 – 30.06.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 12.09.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Peder Østergaard  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet omfatter fremstilling af tekniske tekstiler og metervarer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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



## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

## Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.558.012</b>	<b>2.551.780</b>
Personaleomkostninger	1	(2.055.120)	(2.041.623)
Af- og nedskrivninger		<u>(102.723)</u>	<u>(102.723)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>400.169</b>	<b>407.434</b>
Andre finansielle indtægter	2	19.634	69.617
Andre finansielle omkostninger		<u>(28.352)</u>	<u>0</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>391.451</b>	<b>477.051</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>(66.988)</u>	<u>(131.819)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>324.463</u></b>	<b><u>345.232</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	275.000
Overført resultat		<u>(675.537)</u>	<u>70.232</u>
		<b><u>324.463</u></b>	<b><u>345.232</u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		2.043.780	2.096.863
Produktionsanlæg og maskiner		125.870	175.510
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>2.169.650</u></b>	<b><u>2.272.373</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>2.169.650</u></b>	<b><u>2.272.373</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	50.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.224.622	1.015.149
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	313.142
Andre tilgodehavender		0	386.697
Periodeafgrænsningsposter		17.953	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.242.575</u></b>	<b><u>1.714.988</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		63.504	91.856
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>63.504</u></b>	<b><u>91.856</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.697.054</u></b>	<b><u>998.762</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>3.053.133</u></b>	<b><u>2.855.606</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>5.222.783</u></u></b>	<b><u><u>5.127.979</u></u></b>

**Balance pr. 30.06.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		1.961.555	2.637.092
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	275.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>3.461.555</u></b>	<b><u>3.412.092</u></b>
Udskudt skat		273.200	304.300
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>273.200</u></b>	<b><u>304.300</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		224.074	172.089
Gæld til tilknyttede virksomheder		151.531	0
Skyldig selskabsskat		97.305	122.921
Anden gæld		1.015.118	1.116.577
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.488.028</u></b>	<b><u>1.411.587</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.488.028</u></b>	<b><u>1.411.587</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>5.222.783</u></b>	<b><u>5.127.979</u></b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	2.637.092	275.000	3.412.092
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(275.000)	(275.000)
Årets resultat	0	(675.537)	1.000.000	324.463
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>1.961.555</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.461.555</b>

## Noter

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	1.828.303	1.790.652
Andre omkostninger til social sikring	260.237	290.920
Andre personaleomkostninger	(33.420)	(39.949)
	<b>2.055.120</b>	<b>2.041.623</b>
	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.700	13.400
Renteindtægter i øvrigt	14.376	3.279
Dagsværdireguleringer	0	35.872
Øvrige finansielle indtægter	3.558	17.066
	<b>19.634</b>	<b>69.617</b>
	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	98.088	123.419
Ændring af udskudt skat	(31.100)	8.400
	<b>66.988</b>	<b>131.819</b>
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Produktions-</b>
	<b>kr.</b>	<b>anlæg og ma-</b>
		<b>skiner</b>
		<b>kr.</b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	3.410.667	3.376.089
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.410.667</b>	<b>3.376.089</b>
Af- og nedskrivninger primo	(1.313.804)	(3.200.579)
Årets afskrivninger	(53.083)	(49.640)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(1.366.887)</b>	<b>(3.250.219)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.043.780</b>	<b>125.870</b>

## Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære aktier	20	1.000	20.000
Ordinære aktier	35	4.000	140.000
Ordinære aktier	8	5.000	40.000
Ordinære aktier	30	10.000	300.000
	<u>93</u>		<u>500.000</u>

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Lars Ellerbæk Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk med sambeskattet selskab for indkomstskatter mv. for det sambeskattede selskab og fra og med 1. juli 2013 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for dette selskab.

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 8. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Lars Ellerbæk Holding ApS