

Ellehave-Sørensen Holding ApS

CVR-nr. 33 58 59 42

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2012.


Hans Henrik Ellehave-Sørensen
Direktør

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 30. marts 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Ellehave-Sørensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. marts 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejnsvig, den 19. december 2012

Direktion



Hans Henrik Ellehave-Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Ellehave-Sørensen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ellehave-Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 30. marts 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. marts 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen samt i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften, som er betinget af, at den nødvendige likviditet stilles til rådighed. Den fortsatte drift forudsætter som omtalt, at der opnås en væsentlig forbedret drift i den associerede virksomhed, samt at der stilles den nødvendige likviditet til rådighed.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ølgod, den 19. december 2012

MR Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Allan Østergaard
statsautoriseret revisor



Karl Erik Storbjerg
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ellehave-Sørensen Holding ApS
Søgrådsparken 20
7250 Hejnsvig

Telefon: 40 13 58 66

CVR-nr.: 33 58 59 42

Hjemsted: Billund

Regnskabsår: 30. marts - 30. juni
1. regnskabsår

Direktion

Hans Henrik Ellehave-Sørensen

Revision

MR Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jernbanegade 3
6870 Ølgod

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af besiddelse af kapitalandele i associeret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser ikke året resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Det er ledelsens forventninger, at kapitalforholdene kan reetableres i de kommende år ved egen indtjening fra den associerede virksomhed. Ledelsen har herudover tilkendegivet fortsat at stille den nødvendige likviditet til rådighed og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ellehave-Sørensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 30. marts - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>
Bruttotab	-11.645
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat	-79.129
Andre finansielle omkostninger	-225
Resultat før skat	-90.999
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-90.999
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-90.999
Disponeret i alt	-90.999

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>30/6 2012</u>
Anlægsaktiver		
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>0</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/6 2012</u>
Egenkapital		
3	Anpartskapital	80.000
4	Overført resultat	-90.999
	Egenkapital i alt	-10.999
Hensatte forpligtelser		
5	Andre hensatte forpligtelser	4.129
	Hensatte forpligtelser i alt	4.129
Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	3.870
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.870
	Gældsforpligtelser i alt	6.870
	Passiver i alt	0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Det er ledelsens forventninger, at kapitalforholdene kan reetableres i de kommende år ved egen indtjening fra den associerede virksomhed. Ledelsen har herudover tilkendegivet fortsat at stille den nødvendige likviditet til rådighed og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

30/6 2012

2. Kapitalandel i associeret virksomhed

Tilgang i årets løb		75.000
		<u>75.000</u>
Kostpris 30. juni 2012		75.000
Årets resultat		-79.129
		<u>-79.129</u>
Nedskrivninger 30. juni 2012		-79.129
Overført til hensatte forpligtelser		4.129
		<u>4.129</u>
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser		4.129
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012		0

Associeret virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Designa Grindsted ApS	Grindsted	33 %

3. Anpartskapital

Anpartskapital 30. marts 2011		80.000
		<u>80.000</u>

4. Overført resultat

Årets overførte overskud eller underskud		-90.999
		<u>-90.999</u>

5. Andre hensatte forpligtelser

Hensat på associerede virksomheder		4.129
		<u>4.129</u>

Noter

30/6 2012

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret kapitalandele på i alt nom. 75 t.kr. i associeret virksomhed til sikkerhed for gæld til Vorbasse-Hejnsvig Sparekasse. Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelene udgør 0 kr.