

## Ellehave-Sørensen Holding ApS

CVR-nr. 33 58 59 42

### Årsrapport

2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/12 2013.

  
Hans Henrik Ellehave-Sørensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejnsvig, den 19. december 2013

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 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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.

### 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 2013

### MR Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Allan Østergaard  
statsautoriseret revisor



Karl Erik Storbjerg  
registreret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Ellehave-Sørensen Holding ApS Søgårdparken 20 7250 Hejnsvig
	Telefon: 40 13 58 66
	CVR-nr.: 33 58 59 42
	Stiftet: 30. marts 2011
	Hjemsted: Billund
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 2. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Hans Henrik Ellehave-Sørensen
<b>Revision</b>	MR Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Jernbanegade 3 6870 Ølgod
<b>Associeret virksomhed</b>	Designa Grindsted ApS, Grindsted

## 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 retableres 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 renteomkostninger 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/7 2012 - 30/6 2013	30/3 2011 - 30/6 2012
<b>Bruttotab</b>	<b>-4.030</b>	<b>-11.645</b>
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat	-98.687	-79.129
Andre finansielle omkostninger	-7.425	-225
<b>Resultat før skat</b>	<b>-110.142</b>	<b>-90.999</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-110.142</b>	<b>-90.999</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-110.142	-90.999
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-110.142</b>	<b>-90.999</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>97.184</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>97.184</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>97.184</b></u>	<u><b>0</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>97.184</b></u>	<u><b>0</b></u>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Anpartskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	-201.141	-90.999
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-121.141</b>	<b>-10.999</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
5	Andre hensatte forpligtelser	0	4.129
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>4.129</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	211.325	3.870
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
	Anden gæld	4.000	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>218.325</b>	<b>6.870</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>218.325</b>	<b>6.870</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>97.184</b>	<b>0</b>
6	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
7	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, 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.

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
<b>2. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli 2012	75.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>75.000</u>
<b>Kostpris 30. juni 2013</b>	<b><u>75.000</u></b>	<b><u>75.000</u></b>
Opskrivninger 1. juli 2012	-79.129	0
Årets resultat	<u>-98.687</u>	<u>-79.129</u>
<b>Nedskrivninger 30. juni 2013</b>	<b><u>-177.816</u></b>	<b><u>-79.129</u></b>
Modregnet i tilgodehavender	102.816	0
Overført til hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>4.129</u>
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b><u>102.816</u></b>	<b><u>4.129</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Designa Grindsted ApS	Grindsted	33 %
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli 2012	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2012	-90.999	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-110.142</u>	<u>-90.999</u>
	<b><u>-201.141</u></b>	<b><u>-90.999</u></b>

**Noter**

---

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
<b>5. Andre hensatte forpligtelser</b>		
Hensat på associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>4.129</u>
	<u>0</u>	<u>4.129</u>
<b>6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
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.		
<b>7. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		