

**Ellebjerg & Møller ApS
Fredensborggade 6, 3. 71
2200 København N**

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2012 til 30. juni 2013**

CVR-nr: 31261899

5. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/12 2014


Direktør

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab	Ellebjerg & Møller ApS Fredensborggade 6, 3. 71 2200 København N CVR-nr: 31261899 Regnskabsår: 1. juli 2012 til 30. juni 2013
Direktion	Carsten Ellebjerg Hansen
Ejerforhold	Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses: Carsten Ellebjerg Hansen
Revisor	Kvist Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Center Boulevard 5 2300 København S

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 2. januar 2014

Direktionen:



Carsten Ellebjerg Hansen

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

København N, den 31/2 2014

Dirigent



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ellebjerg & Møller ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellebjerg & Møller ApS for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 koncernregnskabet og årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt koncernregnskabet eller årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København S, den 2. januar 2014



Carsten Kvist Jensen
Registreret revisor FSR

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at eje patent og varemærkerettigheder samt dermed beslægtet aktivitet efter ledelsens vurdering.

Redegørelse for udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter

Selskabets drift har udviklet sig utilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Udviklingen forventes at blive forbedret i de kommende regnskabsperioder.

GENERELT

Årsregnskabet for Ellebjerg & Møller ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Omregning af fremmed valuta

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

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 salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Effekten

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet med xxx kr.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2012 - 30. JUNI 2013

	2012/13 DKK	2011/12 TDKK
BRUTTOFORTJENESTE	-4.000	5
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-10.000	-10
DRIFTSRESULTAT	-14.000	-5
Andre finansielle omkostninger	-3.950	-3
RESULTAT FØR SKAT	-17.950	-8
Skat af årets resultat	8.043	2
ÅRETS RESULTAT	-9.907	-6
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-9.907	-6
DISPONERET I ALT	-9.907	-6

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
 AKTIVER

	2013 DKK	2012 TDKK
1 Forsknings- og udviklingsomkostninger.....	145.000	155
Immaterielle anlægsaktiver	145.000	155
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8.925	9
Finansielle anlægsaktiver	8.925	9
ANLÆGSAKTIVER	153.925	164
Udskudt skatteaktiv	1.535	2
Tilgodehavender	1.535	2
Likvide beholdninger	1.600	2
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.135	4
AKTIVER	157.060	168

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
PASSIVER

	2013 DKK	2012 TDKK
Virksomhedskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	5.000	5
Overført resultat	-8.300	2
2 EGENKAPITAL	121.700	132
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	31.691	37
Langfristede gældsforpligtelser	31.691	37
Kreditinstitutter	-6.744	-7
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	7
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	413	-1
Kortfristede gældsforpligtelser	3.669	-1
GÆLDSFORPLIGTELSE	35.360	36
PASSIVER	157.060	168
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Nærtstående parter		

NOTER

	2013 DKK	2012 TDKK
1 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	200.000	
Tilgang i årets løb	0	
Afgang i årets løb	0	
	200.000	
Af-/nedskrivninger, primo	-45.000	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	
Årets af-/nedskrivninger	-10.000	
	-55.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	145.000	

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission	5.000	0	5.000
Overført resultat	1.607	-9.907	-8.300
	131.607	-9.907	121.700

Selskabskapitalen er ikke ændret inden for de seneste 5 år.

3 Eventualposter mv.

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør, Carsten Ellebjerg Hansen, har bestemmende indflydelse.

NOTER

2013
DKK

2012
TDKK