

Leif Johannesen Holding ApS

Torebyvej 60, 1 th.

4891 Toreby L

CVR-nr. 20888784

Årsrapport 2016/17

19. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18-08-2017

Charlotte Skaarup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	12

Leif Johannesen Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Leif Johannesen Holding 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. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsrapporten for kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisor Michael Eriksen fra E-account har assisteret ledelsen med udarbejdelse af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 18-08-2017

Direktion

Leif Knud Johannesen
Direktør

Leif Johannesen Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Leif Johannesen Holding ApS Torebyvej 60, 1 th. 4891 Toreby L
CVR-nr.	20888784
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Leif Knud Johannesen, Direktør
Pengeinstitut	Lollands Bank A/S Langgade 21 4800 Nykøbing F

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejerskab af datterselskaber samt formuepleje.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 83.359, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 6.303.324, og en egenkapital på kr. 6.241.552.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Leif Johannesen Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat

Anvendt regnskabspraksis

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber er medregnet efter indre værdis metode.

Andre værdipapirer og kapitalandele medregnes til kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre eksterne omkostninger		-5.007	-5.257
Bruttoresultat		-5.007	-5.257
Driftsresultat		-5.007	-5.257
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		14.673	196.690
Finansielle indtægter	1	86.981	67.648
Resultat før skat		96.647	259.081
Skat af årets resultat		-13.288	-15.417
Årets resultat		83.359	243.664
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		-20.041	142.464
Resultatdesponering		83.359	243.664

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	3.246.695	3.232.022
Andre værdipapirer og kapitalandele		307.337	454.932
Finansielle anlægsaktiver		3.554.032	3.686.954
Anlægsaktiver		3.554.032	3.686.954
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.958.646	2.249.406
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		63.514	57.200
Tilgodehavender		2.022.160	2.306.606
Likvide beholdninger		727.132	347.058
Omsætningsaktiver		2.749.292	2.653.664
Aktiver		6.303.324	6.340.618

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.923.096	1.923.096
Overført resultat		3.615.056	3.635.097
Udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Egenkapital		6.241.552	6.158.193
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.625	5.625
Selskabsskat		56.147	75.600
Udbytte for regnskabsåret (udgået ny årsregnskabslov)		0	101.200
Kortfristede gældsforpligtelser		61.772	182.425
Gældsforpligtelser		61.772	182.425
Passiver		6.303.324	6.340.618
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		
Ejerskab	5		
Nærtstående parter	6		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Reserve for netto opskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 01-07-2016	-600.000	-1.923.096	-3.635.097		-6.158.193
Korrigeret egenkapital 01-07-2016	-600.000	-1.923.096	-3.635.097		-6.158.193
Årets resultat			20.041	-103.400	-83.359
Egenkapital 30-06-2017	-600.000	-1.923.096	-3.615.056	-103.400	-6.241.552

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2016/17	2015/16
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	86.981	67.648
	86.981	67.648

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejendomsselskabet Torebyvej 60-62 ApS	Guldborgsund	100,00	325.612	7.079
LCJ Ejendomme ApS	Guldborgsund	100,00	2.921.083	7.593
			3.246.695	14.672

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

5. Ejerskab

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalen:

Leif Knud Johannesen
Charlotte Wennemoes Skaarup

6. Nærtstående parter

Hovedanpartshavere er Leif Knud Johannesen og Charlotte Wennemoes Skaarup. Begge anpartshavere modtager løn for arbejdsopgaver fra datterselskaberne på almindelige markedsmæssige vilkår.

Datterselskaberne LCJ ejendomme ApS og Ejendomsselskabet Torebyvej 60-62 ApS. Der har ikke været samhandel i regnskabsåret - handel mellem datterselskaberne foregår på markedsmæssige vilkår.