

LISELEJE HOLDING ApS

Svanekæret 7
3220 Tisvildeleje

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/10/2016

Jan Frische
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LISELEJE HOLDING ApS

Svanekæret 7

3220 Tisvildeleje

Telefonnummer: 47747045

CVR-nr: 21695106

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

Revisionsteam, Registreret Revisionsvirksomhed v/Majbrit Nordmand Kragh

Smedevej 10

3200 Helsingør

DK Danmark

CVR-nr: 35286152

P-enhed: 1001731855

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Liseleje Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 11/10/2016

Direktion

Jan Erik Frische

Kirsten Frische

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Liseleje Holding apS

Vi har opstillet specifikationshæftet for Liseleje Holding ApS for indkomståret 2016 på grundlag af selskabets årsregnskab for 2015/16, bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende specifikationer samt specifikationer til årsregnskabet.

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 specifikationshæftet efter gældende skattelovgivning og Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationshæftet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af specifikationshæftet, 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 specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i specifikationshæftet er dette udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt Deres ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Specifikationshæftet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i specifikationshæftet og kan være uegnet til andre formål.

Helsingør, 11/10/2016

Majbrit Kragh
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer
Revisionsteam, Registreret Revisionsvirksomhed v/Majbrit Nordmand Kragh
CVR: 35286152

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er et holdingselskab.
Selskabet formue er investeret i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.
Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.
Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.
Der er ingen usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Datterselskab:

Selskabet ejer 100% af Bakkelandet ApS, Svanekæret 7, 3220 Tisvildeleje, cvr.nr. 78 28 48 11.
Nominel anpartskapital udgør kr. 200.000. Andel i årets resultat udgør kr. - 247.794.
Der er ydet et driftstilskud til datterselskabet på kr. 247.794 i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til administration, bankgebyrer, advokathonorarer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kurstab og -gevinster, samt tillæg og godtgørelser vedr. skattebetaling mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct. Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Den del af skatten der endnu ikke er afregnet, indregnes som tilgodehavende eller skyldig selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat for de sambeskattede selskaber til skattevæsenet. Administrationselskabet afregner skatten med de sambeskattede selskaber året efter at skatten er beregnet.

Balance

Børsnoterede aktier

Aktierne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i aktiernes kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder/Datterselskabet

Datterselskabet er værdiansat til indre værdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået undbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdien og beregnes som 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-31.636	-40.890
Personaleomkostninger	1	-24.000	-24.000
Resultat af ordinær primær drift		-55.636	-64.890
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		229.091	389.957
Andre finansielle indtægter		0	125
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-247.794	-109.267
Andre finansielle omkostninger		-54	-2.569
Ordinært resultat før skat		-74.393	213.356
Skat af årets resultat	2	-38.160	-76.420
Årets resultat		-112.553	136.936
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000	250.000
Overført resultat		-462.553	-213.064
I alt		-112.553	136.936

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		200.000	200.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.736.867	2.770.249
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	2.936.867	2.970.249
Anlægsaktiver i alt		2.936.867	2.970.249
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	71.060
Andre tilgodehavender	4	4.922	15.955
Tilgodehavender i alt		4.922	87.015
Likvide beholdninger		52.580	281.937
Omsætningsaktiver i alt		57.502	368.952
Aktiver i alt		2.994.369	3.339.201

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		2.522.472	2.985.025
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt	6	2.747.472	3.210.025
Skyldig selskabsskat		33.160	73.420
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	33.160	73.420
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		149.181	0
Skyldig selskabsskat		20.556	7.876
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	8	24.000	27.880
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		213.737	55.756
Gældsforpligtelser i alt		246.897	129.176
Passiver i alt		2.994.369	3.339.201

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	24.000	24.000
	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Akuel skat	38.160	76.420
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>38.160</u>	<u>76.420</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Bakkelandet ApS, Gribskov	100%	200.000	-247.794

Den samlede koncern overskrider ikke nogen af de 3 punkter nævnt i årsregnskabsloven § 110.
Der udarbejdes derfor ikke koncernregnskab.

4. Andre tilgodehavender

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Betalt udbytteskat	4.910	15.955
	<u>4.910</u>	<u>15.955</u>

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 anparter a 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	2.985.025	100.000	3.210.025
Udloddet udbytte	0	-250.000	-100.000	-350.000
Ydet driftstilskud til datterselskab	0	-247.794	0	-247.794
Opskrivning datterselskab	0	247.794	0	247.794
Årets resultat	0	-212.553	100.000	-112.553
Egenkapital ultimo	125.000	2.522.472	100.000	2.747.472

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Ingen del af selskabets gæld forfalder efter 5 år.

8. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Medarbejdere	24.000	24.000
Offentlige kreditorer	0	3.880
	24.000	27.880

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med sit datterselskab.

Sambeskatningskredsens samlede skatteforpligtelse er for indeværende år kr. 0 og kr. 20.556 for sidste regnskabsår.

Ingen derudover.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

