

LEINDALS ApS

Teglværksvej 56
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2018

Jan Leindals
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LEINDALS ApS
Teglværksvej 56
3460 Birkerød

e-mailadresse: aps@leindals.dk

CVR-nr: 26231868

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale.
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Birkerød, den 31/05/2018

Direktion

Jan Leindals
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Driftsmidler og inventar..... 3 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig

straksafskrivning af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver hensættes ikke.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld til pengeinstitutter

Gæld til pengeinstitutter indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	-4.260	15.499
Bruttoresultat		652	717.479
Personaleomkostninger	2	-510.765	-522.212
Resultat af ordinær primær drift		-522.112	195.267
Andre finansielle indtægter		22.537	9.905
Øvrige finansielle omkostninger		-108.036	-30.238
Ordinært resultat før skat		-611.871	190.433
Skat af årets resultat		1.610	0
Årets resultat		-610.261	190.433
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-610.261	190.433
I alt		-610.261	190.433

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		225.911	92.455
Finansielle anlægsaktiver i alt		225.911	92.455
Anlægsaktiver i alt		225.911	92.455
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		33.762	109.300
Tilgodehavender i alt		33.762	109.300
Andre værdipapirer og kapitalandele		99.600	130.265
Værdipapirer og kapitalandele i alt		99.600	130.265
Likvide beholdninger		499.318	1.075.322
Omsætningsaktiver i alt		632.680	1.314.887
Aktiver i alt		858.591	1.407.342

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Andre reserver		0	50.455
Overført resultat		-880.507	-378.506
Forslag til udbytte		0	
Egenkapital i alt		-755.507	-203.051
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.614.098	1.610.393
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.614.098	1.610.393
Gældsforpligtelser i alt		1.614.098	1.610.393
Passiver i alt		858.591	1.407.342

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2017 kr.	2016 kr.
Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder, IT Ringen ApS	-4.260	15.499
	<u>-4.260</u>	<u>15.499</u>

2. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn, gager og vederlag	478.994	475.283
Pensionsbidrag	20.322	20.221
ATP og andre omkostninger til social sikring	5.001	5.066
Rejse- og befordringsgodtgørelse	6.448	21.642
	<u>510.765</u>	<u>522.212</u>

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u><u>125.000</u></u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at udføre virksomhed ved handel, service og investeringer, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Indeværende års aktiviteter har udelukkende været koncentreret om ovennævnte aktiviteter.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktiviteter i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Årets underskud blev på kr. 610.261.

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Hovedanpartshaver er selskabets væsentligste kreditor. Hovedanpartshaver vil fremadrettet indestå for selskabets kreditfaciliteter. Årsregnskabet er derfor aflagt efter princippet om fortsat drift.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

8. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Jan Leindals der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Jan Leindals, Langelinie Allé 17, 2100 København Ø

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra hovedanpartshaver på markedsmæssige vilkår.