

# **LEINDALS ApS**

Teglværksvej 56  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**27/05/2016**

**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

Telefonnummer: 45813828

e-mailadresse: aps@leindals.dk

CVR-nr: 26231868

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**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.

Bikerød, den 27/05/2016

## Direktion

Jan Leindals  
Administrerende direktør

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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.

Nettoposkrivning 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.247.035</b>	<b>316.803</b>
Personaleomkostninger .....	1	-538.135	-463.928
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>708.900</b>	<b>-147.125</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....	2	33.794	43.071
Andre finansielle indtægter .....		852	4.340
Øvrige finansielle omkostninger .....		-71.848	-79.147
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>671.698</b>	<b>-178.861</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>671.698</b>	<b>-178.861</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		671.698	-178.861
<b>I alt</b> .....		<b>671.698</b>	<b>-178.861</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		119.956	131.162
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>119.956</b>	<b>131.162</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>119.956</b>	<b>131.162</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		118.886	133.180
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>118.886</b>	<b>133.180</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		80.590	
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>80.590</b>	
Likvide beholdninger .....		1.241.417	607.843
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.440.893</b>	<b>741.023</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.560.849</b>	<b>872.185</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	125.000	125.000
Andre reserver .....		77.956	89.162
Overført resultat .....		-596.441	-1.279.343
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>-393.485</b>	<b>-1.065.181</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.954.334	1.937.366
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.954.334</b>	<b>1.937.366</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.954.334</b>	<b>1.937.366</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.560.849</b>	<b>872.185</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn, gager og vederlag	508.752	412.752
Pensionsbidrag	20.038	38.061
ATP og andre omkostninger til social sikring	5.075	5.617
Rejse- og befordringsgodtgørelse	4.270	7.493
	<b>538.135</b>	<b>463.928</b>

## 2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder IT Ringen ApS	33.794	43.071
	<b>33.794</b>	<b>43.071</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Finansielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo (anskaffelsessum)	42.000
Tilgang	0
Afgang, afhændede aktiver	-0
<b>Kostpris ultimo (anskaffelsessum)</b>	<b>42.000</b>
Nettoopskrivninger primo	89.162
Andel i årets resultat jf. note	33.794
Udloddet udbytte	-45.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>77.956</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>119.956</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
IT Ringen ApS, Høje-Tåstrup	33,33%
Nominel kapital kr. 42.000	

**5. Registreret kapital mv.**

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

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

## 6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	89.162	-1.279.343		-1.065.181
Udbytte fra associerede virksomheder		-45.000	45.000	0	0
Årets resultat			671.696		671.696
Henlagt til reserve for netteopskrivning		33.794	-33.794		0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>77.956</b>	<b>-596.441</b>	<b>0</b>	<b>-393.485</b>

## 7. 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.

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

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

## 9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

## 10. 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, Teglværksvej 56, 3460 Birkerød.

### Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra hovedanpartshaver på markedsmæssige vilkår.