

LEEA Holding ApS

Nørremøllevej 105, 8800 Viborg
CVR-nr. 26 88 77 55

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 02.01.17

Egon Andersen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 13

Selskabet

LEEA Holding ApS
Nørremøllevej 105
8800 Viborg
Telefon: 86 69 00 66
Hjemsted: Viborg
CVR-nr.: 26 88 77 55

Direktion

Egon Andersen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for LEEA Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 12. december 2016

Direktionen

Egon Andersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i LEEA Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for LEEA Holding ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 12. december 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Flemming Laigaard

Statsaut. revisor

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
	0	5.000
	-31.768	-22.734
	-31.768	-17.734
2	-21.400	-142.100
	-53.168	-159.834
	0	107.800
	-53.168	-52.034
3	125.797	97.710
	-8.776	-25.913
	117.021	71.797
	63.853	19.763
4	-14.048	-4.348
	49.805	15.415

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	100.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	300.000	0
Overført resultat	-650.195	-84.585
I alt	49.805	15.415

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	821.442	786.195
	Andre tilgodehavender	2.527.390	2.799.861
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.348.832	3.586.056
	Anlægsaktiver i alt	3.348.832	3.586.056
	Udskudt skatteaktiv	86.420	100.468
	Tilgodehavende selskabsskat	5.453	2.019
	Andre tilgodehavender	3.969	9.773
	Periodeafgrænsningsposter	0	2.677
5	Tilgodehavender i alt	95.842	114.937
	Likvide beholdninger	2.126.296	2.220.403
	Omsætningsaktiver i alt	2.222.138	2.335.340
	Aktiver i alt	5.570.970	5.921.396

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	625.000	625.000
	Overført resultat	4.535.970	5.186.165
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	100.000
6	Egenkapital i alt	5.560.970	5.911.165
	Andre hensatte forpligtelser	0	231
	Hensatte forpligtelser i alt	0	231
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.000	10.000
	Gældsforpligtelser i alt	10.000	10.000
	Passiver i alt	5.570.970	5.921.396

7 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til reklame, og administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at være holdingselskab for den helejede dattervirksomhed And011075 ApS, og eje kapitalandele i associerede virksomheder samt øvrige finansielle investeringer.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

2. Personaleomkostninger

Lønninger	20.000	140.000
Personaleomkostninger i øvrigt	1.400	2.100
I alt	21.400	142.100

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	324
Øvrige finansielle indtægter	125.797	97.386
I alt	125.797	97.710

4. Skatter

Årets udskudte skat	14.048	4.348
I alt	14.048	4.348

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

5. Tilgodehavender

Tilgodehavender til forfald senere end 1 år	2.247.947	2.527.390
---	-----------	-----------

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>			
Saldo pr. 01.10.14	625.000	5.270.750	2.000.000
Betalt udbytte	0	0	-2.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	-84.585	100.000
Saldo pr. 30.09.15	625.000	5.186.165	100.000

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	625.000	5.186.165	100.000
Betalt udbytte	0	0	-100.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-300.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-350.195	400.000
Saldo pr. 30.09.16	625.000	4.535.970	400.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

7. Sikkerhedsstillelser

Ingen.