

ERHVERVSSTYRELSEN

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76
Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen
www.jws-revision.dk

Leif Genet Holding ApS

c/o Leif Genet
Banevænget 4
3460 Birkerød

CVR-nr. 28 13 35 53

Årsrapport for 2015

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 9/6 2016



Dirigent

Leif Genet



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2015 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12



Selskabsoplysninger

Selskabet Leif Genet Holding ApS
 c/o Leif Genet
 Banevænget 4
 3460 Birkerød

Regnskabsår 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Leif Genet

Revisor JWS Revision
 Godkendt Revisionsaktieselskab
 Slotsmarken 12
 2970 Hørsholm
 Telefon: 7023 0189



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Leif Genet Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Da koncernen ikke overskrider beløbsgrænsen i Årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Birkerød, den 9. juni 2016

Direktion

Leif Genet



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Leif Genet Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Leif Genet Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 9. juni 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76


Jens Weien Svendsen
Registreret revisor



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Leif Genet Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte for regnskabsåret som gæld i balancen.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter i det væsentligste omkostninger til revisor.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer o.lign.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen efter equity-metoden til den forholdsmæssigt ejede andel af kapitalandelens indre værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til pålydende værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i selskabets pengeinstitut.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sit datterselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Dette selskab er administrationselskabet.



Balance pr. 31.12.2015

Aktiver

Note	31.12.2015	31.12.2014
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	163.964	160.691
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	163.964	160.691
Anlægsaktiver i alt.....	163.964	160.691
Varebeholdning.....	36.000	0
Tilgodehavende tilknyttet virksomhed.....	594.618	597.326
Tilgode udbytte, tilknyttede virksomheder.....	0	90.000
6 Tilgodehavende hos selskabsdeltager.....	0	10.874
5 Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	48.880	36.456
Andre tilgodehavender.....	61.371	3.368
Tilgodehavender i alt	704.869	738.024
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	801.241	1.867.902
Likvide beholdninger i alt.....	1.325.702	194.825
Omsætningsaktiver i alt	2.867.812	2.800.751
Aktiver i alt.....	3.031.776	2.961.442



Balance pr. 31.12.2015

Passiver

Note	31.12.2015	31.12.2014
7		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	2.808.123	2.754.173
Egenkapital i alt	2.933.123	2.879.173
5		
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	5.000	5.000
Selskabsskat.....	34.488	27.369
Anden gæld.....	8.565	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.600	49.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	98.653	82.269
Gældsforpligtelser i alt	98.653	82.269
Passiver i alt.....	3.031.776	2.961.442

1 Væsentligste aktiviteter

8 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser m.v.



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31.12.2013.....	125.000	2.599.820	2.724.820
Årets resultat.....		204.253	204.253
Udbytte for regnskabsåret.....		-49.900	-49.900
Egenkapital pr. 31.12.2014.....	125.000	2.754.173	2.879.173
Egenkapital pr. 31.12.2014.....	125.000	2.754.173	2.879.173
Årets resultat.....		104.550	104.550
Udbytte for regnskabsåret.....		-50.600	-50.600
Egenkapital pr. 31.12.2015.....	125.000	2.808.123	2.933.123



Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i at eje kapitalandele i Leif Genet ApS.

2 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget personale, udover direktøren, som ikke har oppebåret vederlag.

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo.....	1.136.038
Periodens til- /afgang.....	<u>0</u>

Saldo pr. 31.12.2015.....	<u>1.136.038</u>
----------------------------------	-------------------------

Op- og nedskrivninger:

Saldo primo.....	-975.347
Kapitalandelens resultat.....	3.273
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>

Saldo pr. 31.12.2015.....	<u>-972.074</u>
----------------------------------	------------------------

Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015....	<u>163.964</u>
---	-----------------------

Specifikation af kapitalandele:

Selskab	Ejerandel	Periodens resultat	Andel indre værdi
Leif Genet ApS, Rudersdal.....	100%	3.273	163.964

4 Finansielle indtægter

Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>23.900</u>	<u>21.750</u>



Noter

	2015	2014
5 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	31.608	34.913
Regulering udskudt skat.....	0	0
Skat af årets resultat.....	31.608	34.913
Tilgodehavende skat primo.....	9.087	18.150
Aktuel skat.....	-31.608	-34.913
Betalt/modtaget skat, netto.....	36.913	25.850
Tilgodehavende skat pr. 31.12.2015.....	14.392	9.087
præsenteres som følger i årsregnskabet, Tilgodehavender, sambeskatning.....	48.880	36.456
Kortfristede gældsforpligtelser, selskabsskat..	34.488	27.369

6 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Selskabet havde primo regnskabsåret et tilgodehavende hos selskabsdeltageren. Tilgodehavendet er forrentet efter reglerne med hhv. 10,20% og 10,20% p.a. og indfriet i året.

7 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen er udstedt i anparter á dkk 1.000 eller multipla heraf.

8 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med sin dattervirksomhed. Selskaberne hæfter solidarisk for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat, med t.dkk 34. Selskabet hæfter tillige for kildeskatter med t.dkk 0.