

**T. Leinum Holding ApS**  
c/o Torben Leinum, Skovbækvej 1, Stensby, 4773 Stensved

CVR-nr. 29 93 49 83

**Årsrapport**  
**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2016

---

Torben Leinum  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for T. Leinum Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stensved, den 29. november 2016

### **Direktion**

Torben Leinum

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### **Til ledelsen i T. Leinum Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for T. Leinum Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's Etske 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.

Skjern, den 29. november 2016

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	T. Leinum Holding ApS c/o Torben Leinum Skovbækvej 1, Stensby 4773 Stensved
	CVR-nr.: 29 93 49 83
	Stiftet: 30. september 2006
	Hjemsted: Vordingborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Torben Leinum
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
<b>Bankforbindelse</b>	Vestjysk Bank A/S Bredgade 38 6900 Skjern
<b>Associeret virksomhed</b>	Leinum Invest A/S, Sønderborg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i besiddelse af kapitalandele og beslægtede investeringer.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for T. Leinum Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

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

### **Skat af årets resultat**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger	-12.629	-10.716
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-11.240	-3.505
Andre finansielle indtægter	0	3
Andre finansielle omkostninger	-15.355	-17.854
<b>Årets resultat</b>	<b>-39.224</b>	<b>-32.072</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-39.224	-32.072
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-39.224</b>	<b>-32.072</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>778.942</u>	<u>990.182</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>778.942</u>	<u>990.182</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>778.942</b></u>	<u><b>990.182</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>112.517</u>	<u>31.017</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>112.517</u>	<u>31.017</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>5</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>112.517</b></u>	<u><b>31.022</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>891.459</b></u>	<u><b>1.021.204</b></u>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
2	Anpartskapital	130.000	130.000
3	Overført resultat	23.995	63.219
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>153.995</u></b>	<b><u>193.219</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	24	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	7.500
	Anden gæld	727.440	820.485
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>737.464</u>	<u>827.985</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>737.464</u></b>	<b><u>827.985</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>891.459</u></b>	<b><u>1.021.204</u></b>
4	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
5	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>1. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	2.470.340	2.470.340
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>2.470.340</b>	<b>2.470.340</b>
Nedskrivninger 1. juli	-1.480.158	-1.226.653
Årets resultat	-11.240	-3.505
Udbytte	-200.000	-250.000
<b>Nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-1.691.398</b>	<b>-1.480.158</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>778.942</b>	<b>990.182</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Leinum Invest A/S	Sønderborg	25 %
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>2. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli	130.000	130.000
	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	63.219	95.291
Årets overførte overskud eller underskud	-39.224	-32.072
	<b>23.995</b>	<b>63.219</b>
<b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har selskabet deponeret nominel 167 tkr. aktier i Leinum Invest A/S. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktier udgør pr. 30. juni 2016, 779 tkr.		
<b>5. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Udskudt skatteaktiv, 51 tkr., vedrørende skattemæssige underskud er ikke indregnet som aktiv i balancen.		