

LEKSA ApS

Vesterbro 1
5000 Odense C

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2016

Bjarke Dons
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LEKSA ApS

Vesterbro 1

5000 Odense C

Telefonnummer: 61677277

e-mailadresse: post@cdadm.dk

CVR-nr: 32296807

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse

Fynske Bank

Hunderupvej 48

5000 Odense C

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato godkendt årsrapporten for perioden fra 01. juli 2015 til 30. juni 2016 for Leksa ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har fravalgt revision og ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg for opfyldte.

Årsrapporten indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27/11/2016

Direktion

Bjarke Dons
direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

De væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret omfattet porteføljeadministration og holdingvirksomhed.

Økonomiske forhold

Udover et salg af 25 % af det ene af selskabets to datterselskaber, har regnskabsåret har ikke budt på væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsen forudser en jævn udvikling i det kommende regnskabsår.

Hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er ikke indtruffet hændelser efter regnskabsåret udløb, som er væsentlige for bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Under henvisning til undtagelsesbestemmelserne udarbejdes ikke koncernregnskab.

Resultatopgørelse

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Selskabet er obligatorisk sambeskattet med datterselskaberne. Koncernens samlede skat af årets resultat udgiftsføres i moderselskabet, mens den skat af årets resultat, der måtte være udgiftsført i datterselskabernes resultatopgørelse, indtægtsføres i moderselskabet

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser i datterselskaber måles til indre værdi. Resultat af datterselskaber indregnes i moderselskabets resultatopgørelse, hvorved koncernens resultat og egenkapital bliver identisk med moderselskabets resultat og egenkapital.

Nettoværdien af årets resultat og øvrige forskydninger i datterselskabets indre værdi indregnes i særlig reserve under egenkapitalen.

Andre værdipapirer måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Eventualskat

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og satser der er gældende på balancedagen, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændrede regler og satser medregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 pct.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af effektiv rente.

Øvrig gæld er målt til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		13.056	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		711.568	436.009
Bruttoresultat		724.624	436.009
Administrationsomkostninger		-4.748	-10.257
Resultat af ordinær primær drift		719.876	425.752
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			436.009
Andre finansielle indtægter		67.844	86.013
Nedskrivning af finansielle aktiver		-379.452	
Andre finansielle omkostninger		-102.424	-48.742
Ordinært resultat før skat		305.844	463.023
Skat af årets resultat	1	7.982	-6.725
Årets resultat		313.826	456.298
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		711.568	436.009
Overført resultat		-448.342	-29.611
I alt		313.826	456.298

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.654.709	6.891.422
Andre værdipapirer og kapitalandele		817.183	85.867
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	6.471.892	6.977.289
Anlægsaktiver i alt		6.471.892	6.977.289
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			0
Tilgodehavende skat		62.305	79.325
Andre tilgodehavender		1.555.923	1.290.530
Tilgodehavender i alt		1.618.228	1.369.855
Likvide beholdninger		698.500	1.529.442
Omsætningsaktiver i alt		2.316.728	2.899.297
Aktiver i alt		8.788.620	9.876.586

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overkurs ved emission		5.361.965	5.361.965
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.360.086	1.203.458
Overført resultat		1.157.477	1.205.819
Forslag til udbytte		50.600	49.900
Egenkapital i alt	3	8.130.128	8.021.142
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		168.114	1.105.835
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		490.378	680.505
Skyldig selskabsskat			61.104
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			8.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		658.492	1.855.444
Gældsforpligtelser i alt		658.492	1.855.444
Passiver i alt		8.788.620	9.876.586

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	86050	46684
Heraf modregnet koncernskat	-79325	-52488
Regulering vedrørende tidligere år	0	-2178
	<u>6725</u>	<u>-7982</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	5687964	0
Tilgang	0	0
Afgang	-1393341	0
Kostpris ultimo	4294623	0
Nettoopskrivninger primo	1203458	0
Andel i årets resultat i datterselskaber	711568	0
Værdiregulering vedr afgang	-154940	0
Udloddet udbytte i datterselskab	-400000	0
Nettoopskrivninger ultimo	1360086	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5654709	0
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:		
Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	
Vbro1 ApS, Odense	75%	
CD Adm ApS, Odense	100%	

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	200000	5361965	1203458	1205819	49900	8021142
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-49900	-49900
Udloddet udbytte i datterselskab	0	0	-400000	400000	0	0
Værdireg vedr afgang	0	0	-154940	0	0	-154940
Årets resultat	0	0	711568	-448342	50600	313826
Egenkapital ultimo	200000	5361965	1360086	1157477	50600	8130128

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Hele selskabskapitalen besiddes af:
Bjarke Dons, Vesterbro 1 F, 5000 Odense C