

Lesemo Holding ApS

Blegevej 56

8800 Viborg

CVR-nummer 34879737

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. februar 2017

Rene Leth Secher Mogensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Lesemo Holding ApS
Blegevej 56
8800 Viborg

CVR-nummer: 34879737
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

René Leth Secher Mogensen

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Kontaktpersoner:

Per Tange
Tonny Overby

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Lesemo Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, 24. februar 2017

Direktionen:



René Leth Secher Mogensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Lesemo Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lesemo Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, 24. februar 2017

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20336390


Per Tange

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-4.875	-5
	Resultat før finansielle poster	-4.875	-5
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	74.120	301
1	Finansielle indtægter	7.656	2
	Finansielle omkostninger	0	0
	Årets resultat	76.901	299
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	103.400	51
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	74.120	201
	Overført resultat	-100.619	47
	Resultatdisponering i alt	76.901	299

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	645.663	694
	Finansielle anlægsaktiver	645.663	694
	Anlægsaktiver i alt	645.663	694
3	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	212.950	103
	Tilgodehavender	212.950	103
	Likvide beholdninger	4.499	40
	Omsætningsaktiver i alt	217.449	143
	Aktiver i alt	863.112	837

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	80.000	80
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	562.363	611
	Overført resultat	61.349	39
	Foreslået udbytte	103.400	51
4	Egenkapital i alt	807.112	781
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3
5	Anden gæld	53.000	53
	Kortfristede gældsforpligtelser	56.000	56
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	56.000	56
	Passiver i alt	863.112	837
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
1	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter, associerede virksomheder	7.656	2
	Andre finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter i alt	7.656	2
2	Kapitalandele i associerede virksomheder		
	Kostpris 1. oktober	83.300	59
	Tilgang i årets løb	0	25
	Kostpris 30. september	83.300	83
	Værdireguleringer 1. oktober	610.743	473
	Årets resultatandel	74.120	301
	Udloddet udbytte	-122.500	-100
	Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-63
	Værdireguleringer 30. september	562.363	611
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	645.663	694
	Ninki Invest ApS, hjemsted Viborg Kommune, ejerandel 24,5%		
	Ninki Car Care ApS, hjemsted Viborg Kommune, ejerandel 24,5%		
	Wash-app.dk ApS, hjemsted Viborg Kommune, ejerandel 24,5%		
	Holstebrovej 81B ApS, hjemsted Viborg Kommune, ejerandel 24,5%		
	Weebs ApS, hjemsted Viborg, ejerandel 24,5%		
3	Tilgodehavender hos associerede virksomheder		
	Ninki Car Care ApS	212.950	103
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder i alt	212.950	103

Noter		2015/16		2014/15		
		DKK		1.000 DKK		
4	Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	80	611	39	51	781
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-51	-51
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	0	123	0	123
	Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-123	0	0	-123
	Årets resultat	0	74	-101	103	77
	Egenkapital ultimo	80	562	61	103	807

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Anden gæld

Gæld til selskabsdeltager	53.000	53
Anden gæld i alt	53.000	53

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive holdingselskab og dermed beslægtet virksomhed.

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.