

# **Leadership Lighthouse ApS**

**CVR-nr. 34 89 60 62**

**Årsrapport for 2016/17**

**(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27/11 2017

---

Karsten Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Leadership Lighthouse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27. november 2017

### **Direktion**

Mette Madsen Dam  
direktør

Kim Fogh  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Leadership Lighthouse ApS  
Østerågade 25, 1.  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 34 89 60 62  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Aalborg

### **Direktion**

Mette Madsen Dam, direktør  
Kim Fogh, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er salg af konsulenttydelser samt andet efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 78.911, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 242.215.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Leadership Lighthouse ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.954.662</b>	<b>1.717.011</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.852.193</u>	<u>-1.676.330</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>102.469</b>	<b>40.681</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>102.469</b>	<b>40.681</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.272</u>	<u>-1.802</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>101.197</b>	<b>38.879</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-22.286</u>	<u>-8.646</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>78.911</u></b>	<b><u>30.233</u></b>
Overført overskud		<u>78.911</u>	<u>30.233</u>
		<b><u>78.911</u></b>	<b><u>30.233</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		409.122	363.554
Igangværende arbejder for fremmed regning		<u>0</u>	<u>118.315</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>409.122</u></b>	<b><u>481.869</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.704.252</u></b>	<b><u>1.210.389</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>2.113.374</u></b>	<b><u>1.692.258</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>2.113.374</u></u></b>	<b><u><u>1.692.258</u></u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>162.215</u>	<u>83.303</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>242.215</u></b>	<b><u>163.303</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.807.749	1.273.807
Selskabsskat		7.932	2.646
Anden gæld		<u>55.478</u>	<u>252.502</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.871.159</u></b>	<b><u>1.528.955</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.871.159</u></b>	<b><u>1.528.955</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>2.113.374</u></u></b>	<b><u><u>1.692.258</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Andre personaleomkostninger	<u>1.852.193</u>	<u>1.676.330</u>
	<b><u>1.852.193</u></b>	<b><u>1.676.330</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.272</u>	<u>1.802</u>
	<b><u>1.272</u></b>	<b><u>1.802</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>22.286</u>	<u>8.646</u>
	<b><u>22.286</u></b>	<b><u>8.646</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	83.304	163.304
Årets resultat	<u>0</u>	<u>78.911</u>	<u>78.911</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>162.215</u></b>	<b><u>242.215</u></b>