

Lederskabet ApS

CVR-nr. 36 02 79 67

Årsrapport for 2016/17

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

Kim Fogh

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Årsregnskab | |
| 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 Lederskabet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 27. november 2017

Direktion

Kim Fogh
direktør

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lederskabet ApS
Jupitervej 11
8270 Højbjerg

CVR-nr.: 36 02 79 67
Regnskabsår: 1. juli 2013 - 30. juni 2014
Hjemsted: Aarhus

Direktion

Kim Fogh, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af konsulentvirksomhed og investeringsvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skøn hermed beslægtet formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 262.338, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 359.579.

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 Lederskabet 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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 977.619 | 560.372 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-637.891</u> | <u>-561.571</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 339.728 | -1.199 |
| Resultat før finansielle poster | | 339.728 | -1.199 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-1.996</u> | <u>-2.732</u> |
| Resultat før skat | | 337.732 | -3.931 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-75.394</u> | <u>-396</u> |
| Årets resultat | | <u>262.338</u> | <u>-4.327</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 103.400 | 101.200 |
| Overført overskud | | <u>158.938</u> | <u>-105.527</u> |
| | | <u>262.338</u> | <u>-4.327</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 4 | <u>135.000</u> | <u>135.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>135.000</u> | <u>135.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>135.000</u> | <u>135.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>745.200</u> | <u>373.041</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>745.200</u> | <u>373.041</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>880.200</u></u> | <u><u>508.041</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 206.179 | 47.241 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 103.400 | 101.200 |
| Egenkapital | 5 | <u>359.579</u> | <u>198.441</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.625 | 19 |
| Selskabsskat | | 69.035 | 41.071 |
| Anden gæld | | 439.961 | 268.510 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>520.621</u> | <u>309.600</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>520.621</u> | <u>309.600</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>880.200</u></u> | <u><u>508.041</u></u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 523.002 | 511.530 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.001 | 4.763 |
| Andre personaleomkostninger | <u>109.888</u> | <u>45.278</u> |
| | <u>637.891</u> | <u>561.571</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>1.996</u> | <u>2.732</u> |
| | <u>1.996</u> | <u>2.732</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>75.394</u> | <u>396</u> |
| | <u>75.394</u> | <u>396</u> |
| | | |
| 4 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | <u>135.000</u> | <u>135.000</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>135.000</u> | <u>135.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>135.000</u> | <u>135.000</u> |

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 50.000 | 47.241 | 101.200 | 198.441 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Årets resultat | 0 | 262.338 | 0 | 262.338 |
| Foreslået udbytte | 0 | -103.400 | 103.400 | 0 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | 50.000 | 206.179 | 103.400 | 359.579 |