

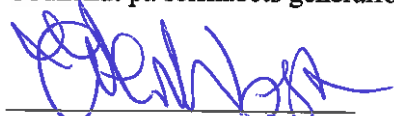
*HLei Holding ApS
c/o Henrik Leire
Ornebjergvej 61
4760 Vordingborg*

CVR-nr: 36 49 81 45

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/10 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for HLei Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 17. oktober 2016

Direktion


Henrik Leire

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

HLei Holding ApS
c/o Henrik Leire
Ornebjergvej 61
4760 Vordingborg

Telefon: 40 84 51 08
E-mail: hl@oernes.dk
CVR-nr.: 36 49 81 45
Stiftet: 20. december 2014
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Henrik Leire

Pengeinstitut

Jyske Bank
Algade 57
4760 Vordingborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde aktier i Øernes Revision A/S samt formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Årets resultatandel fra den associerede virksomhed er positivt påvirket af avancer ved salg af goodwill. Selskabet har i regnskabsåret erhvervet en andel af Øernes Revision, registreret revisionsaktieselskab, cvr-nr. 37121924 i forbindelse med stiftelse af selskabet.

Der er os bekendt herudover ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er os bekendt ingen usikkerhed forbundet ved indregning og måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling i næste regnskabsår

Der forventes en aktivitet i selskabet på et væsentligt lavere niveau end indeværende år, idet 2015/16 var påvirket af avancer ved salg af goodwill i den associerede virksomhed.

GENERELT

Årsregnskabet for HLei Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gebyrer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshæftigheden med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	0	-3.465
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	0
DRIFTSRESULTAT	0	-3.465
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	906.817	362.880
Andre finansielle indtægter.....	56.404	34.661
Andre finansielle omkostninger.....	-81.352	-17.530
RESULTAT FØR SKAT	881.869	376.546
Skat af årets resultat.....	5.488	-4.018
ÅRETS RESULTAT	887.357	372.528
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	99.800
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	276.200	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	406.817	112.880
Overført resultat.....	-45.660	159.848
DISPONERET I ALT	887.357	372.528

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	912.042	505.225
Andre værdipapirer og kapitalandele	222.000	0
Finansielle anlægsaktiver	1.134.042	505.225
ANLÆGSAKTIVER	1.134.042	505.225
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	250.000	250.000
Selskabsskat	14.584	428
Udskudt skatteaktiv	5.488	0
Tilgodehavender	270.072	250.428
Andre værdipapirer og kapitalandele	572.747	702.558
Værdipapirer og kapitalandele	572.747	702.558
Likvide beholdninger	4.369	11.662
OMSÆTNINGSAKTIVER	847.188	964.648
AKTIVER	1.981.230	1.469.873

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	519.697	112.880
Overført resultat.....	1.161.533	1.207.193
2 EGENKAPITAL.....	1.731.230	1.370.073
Udbytte for regnskabsåret.....	250.000	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser.....	250.000	99.800
GÆLDSFORPLIGTELSE	250.000	99.800
PASSIVER	1.981.230	1.469.873
 3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	50.000	0
Tilgang i årets løb	0	50.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	50.000	50.000
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo.....	455.225	0
Årets resultatandele	906.817	362.880
Kapitalregulering i perioden.....	0	1.047.345
Udloddet udbytte	-500.000	-955.000
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	862.042	455.225
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....	912.042	505.225
	<hr/>	<hr/>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter 50% af aktierne i LJHL Holding A/S, CVR-nr. 10099269 med hjemsted i Vordingborg.

Nedenfor angives resultat efter skat og egenkapital i den associerede virksomhed ifølge den senest aflagte årsrapport pr. 30. juni 2016:

Resultat efter skat	kr.	1.813.634
Egenkapital	kr.	1.824.084

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	112.880	406.817	519.697
Overført resultat.....	1.207.193	-45.660	1.161.533
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.370.073	361.157	1.731.230
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.

3 Eventualposter mv.

Eventualaktiver:

Ingen

Eventualforpligtelser:

Ingen

Garantiforpligtelser:

Ingen

Udskudt skat:

Ingen

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen