

TREKRONER REVISION A/S

STATSAUTORISERED E REVISORER

Leidecker Consulting ApS

Nystedvej 2

Veddelev

4000 Roskilde

CVR-nr. 38 82 65 14

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den

6.3.2018

dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 31. juli - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 31. juli 2017 - 31. december 2018 for Leidecker Consulting 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. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. juli 2017 - 31. december 2018.

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.

Roskilde, den 21. februar 2019

Direktion



Henrik Leidecker Jørgensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Leidecker Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Leidecker Consulting ApS for regnskabsåret 31. juli 2017 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 21. februar 2019

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 28 99 13 55

Jesper Hedin
Jesper Hedin
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35843

TREKRONER REVISION A/S

STATSAUTORISERED E REVISORER

Selskabsoplysninger

Selskabet

Leidecker Consulting ApS
Nystedvej 2
Veddelev
4000 Roskilde

CVR-nr.: 38 82 65 14

Regnskabsperiode: 31. juli 2017 - 31. december 2018

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Henrik Leidecker Jørgensen, direktør

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er IT rådgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 1.384.657, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.434.657.

Årets resultat vurderes som værende tilfredsstillende.

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 Leidecker Consulting ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017/18 er selskabets første regnskabsperiode.

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 31. juli - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr |
|--|-------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.691.607 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-917.278</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.774.329 |
| Finansielle indtægter | 2 | <u>2.500</u> |
| Resultat før skat | | 1.776.829 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-392.172</u> |
| Årets resultat | | <u>1.384.657</u> |
| | | |
| Foreslået udbytte | | 1.000.000 |
| Overført resultat | | <u>384.657</u> |
| | | <u>1.384.657</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr |
|--|-------------|--------------------------------|
| Aktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 469.787 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 752.500 |
| Selskabsskat | | 32.828 |
| Tilgodehavender | | <u>1.255.115</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>656.891</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.912.006</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.912.006</u></u> |
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | 384.657 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 |
| Egenkapital | 4 | <u>1.434.657</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.017 |
| Anden gæld | | 467.332 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>477.349</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>477.349</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.912.006</u></u> |
| Eventualposter mv. | 5 | |

Noter

| | <u>2017/18</u> | | | |
|--|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | | | |
| 1 Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger | | | | 882.057 |
| Andre omkostninger til social sikring | | | | 1.016 |
| Andre personaleomkostninger | | | | <u>34.205</u> |
| | | | | <u>917.278</u> |
| | | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | | | | <u>1</u> |
| | | | | |
| 2 Finansielle indtægter | | | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | | | | <u>2.500</u> |
| | | | | <u>2.500</u> |
| | | | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | | |
| Årets aktuelle skat | | | | <u>392.172</u> |
| | | | | <u>392.172</u> |
| | | | | |
| 4 Egenkapital | | | | |
| | <u>Virksomheds-</u> | <u>Overført</u> | <u>Foreslået ud-</u> | |
| | kapital | resultat | bytte for regn- | <u>I alt</u> |
| | | | skabsåret | |
| Egenkapital 31. juli 2017 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>384.657</u> | <u>1.000.000</u> | <u>1.384.657</u> |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u>50.000</u> | <u>384.657</u> | <u>1.000.000</u> | <u>1.434.657</u> |

Noter

5 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter.