

LLLEJ Invest ApS

c/o Jesper Frydensberg Rasmussen
Eskemosegårds alle 25
3460 Birkerød

CVR-nr. 41721790

Årsrapport 2020/21

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27-02-2022

Jesper Frydensberg Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LLLEJ Invest ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21-09-2020 - 31-12-2021 for LLEJ Invest 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. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21-09-2020 - 31-12-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 27-02-2022

Direktion

Jesper Frydensberg Rasmussen
Direktør

LLLEJ Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LLLEJ Invest ApS c/o Jesper Frydensberg Rasmussen Eskemosegårds alle 25 3460 Birkerød
CVR-nr.	41721790
Stiftelsesdato	21-09-2020
Regnskabsår	21-09-2020 - 31-12-2021
Direktion	Jesper Frydensberg Rasmussen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har til formål at erhverve og besidde anpartar i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 21-09-2020 - 31-12-2021 udviser et resultat på kr. 108.819, og selskabets balance pr. 31-12-2021 udviser en balancesum på kr. 304.666, og en egenkapital på kr. 148.819.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver, består af investeringer i noterede fonde, og værdiansættelsen er derfor forbundet med en vis usikkerhed, ligesom værdiansættelsen er afhængig af indtjeningen i underliggende porteføljevirkomheder, makroøkonomiske forhold m.v.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for LLEJ Invest ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2020/21 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Indtægter fra andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter fra værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver, omfatter dagsværdireguleringer samt modtagne udlodninger og udbytter.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver, måles til dagsværdi. Reguleringer til dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.
Indtægter fra andre finansielle anlægsaktiver	2	110.591
Finansielle omkostninger		<u>-2.568</u>
Resultat før skat		108.023
Skat af årets resultat		<u>796</u>
Årets resultat		<u>108.819</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>108.819</u>
Resultatdisponering		<u>108.819</u>

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele		303.870
Udskudte skatteaktiver		796
Finansielle anlægsaktiver		<u>304.666</u>
Anlægsaktiver		<u>304.666</u>
Aktiver		<u>304.666</u>

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	3	40.000
Overført resultat	4	108.819
Egenkapital		<u>148.819</u>
Anden gæld		155.847
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>155.847</u>
Gældsforpligtelser		<u>155.847</u>
Passiver		<u>304.666</u>
Eventualforpligtelser	5	

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte. Der er ikke udbetalt vederlag til selskabets direktion i regnskabsåret.

2. Indtægter fra andre finansielle anlægsaktiver

Regulering til dagsværdi af unoterede anparter	110.591
	<u>110.591</u>

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	0
Årets tilgang	40.000
Saldo ultimo	<u>40.000</u>

4. Overført resultat

Saldo primo	0
Årets tilgang	108.819
Saldo ultimo	<u>108.819</u>

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har udestående investeringstilsagn til en række kapitalfonde på i alt 180.303 kr.