

Leon Petersen

Administrationservice A/S

Baldershøj 1
2635 Ishøj
CVR-nr. 71 32 13 12

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2018

Anker Petersen

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Leon Petersen Administrationservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 22. januar 2018

Direktion

Anker Damgaard Petersen

Bestyrelse

Lise Aagaard Petersen

Anker Damgaard Petersen

Annette Damgaard Petersen

Leon Damgaard Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Leon Petersen Administrationservice A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Leon Petersen Administrationservice A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Kgs. Lyngby, den 22. januar 2018

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog

statsautoriseret revisor

mne 11638

Selskabsoplysninger

Selskabet

Leon Petersen Administrationservice A/S
Baldershøj 1
2635 Ishøj

Telefon: 43734100

Telefax: 43734109

CVR-nr.: 71 32 13 12

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Stiftet: 20. december 1982

Regnskabsår: 35. regnskabsår

Hjemsted: Ishøj

Bestyrelse

Lise Aagaard Petersen
Anker Damgaard Petersen
Annette Damgaard Petersen
Leon Damgaard Petersen

Direktion

Anker Damgaard Petersen

Revisor

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive udlejningsvirksomhed og markedsføringsvirksomhed samt anden aktivitet efter bestyrelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.765.625, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 21.698.408.

Årets resultat anses for 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.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		-31.125	-31.563
Bruttoresultat		-31.125	-31.563
Resultat før finansielle poster		-31.125	-31.563
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1.313.804	1.590.656
Finansielle indtægter	2	839.189	761.049
Finansielle omkostninger	3	-225.827	-296.849
Resultat før skat		1.896.041	2.023.293
Skat af årets resultat	4	-130.416	-100.452
Årets resultat		<u>1.765.625</u>	<u>1.922.841</u>
 Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.500.000	1.500.000
Overført resultat		265.625	422.841
		<u>1.765.625</u>	<u>1.922.841</u>

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	<u>11.625.903</u>	<u>11.812.099</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>11.625.903</u>	<u>11.812.099</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.625.903</u>	<u>11.812.099</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.023.012	1.331.117
Andre tilgodehavender		222.971	201.700
Selskabsskat		<u>407.132</u>	<u>241.884</u>
Tilgodehavender		<u>1.653.115</u>	<u>1.774.701</u>
Værdipapirer		<u>9.319.133</u>	<u>8.693.470</u>
Værdipapirer		<u>9.319.133</u>	<u>8.693.470</u>
Likvide beholdninger		<u>78.029</u>	<u>56.362</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.050.277</u>	<u>10.524.533</u>
Aktiver i alt		<u><u>22.676.180</u></u>	<u><u>22.336.632</u></u>

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført resultat		19.598.408	19.332.783
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Egenkapital	6	<u>21.698.408</u>	<u>21.432.783</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		914.692	879.386
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		45.079	6.463
Anden gæld		<u>18.001</u>	<u>18.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>977.772</u>	<u>903.849</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>977.772</u>	<u>903.849</u>
Passiver i alt		<u><u>22.676.180</u></u>	<u><u>22.336.632</u></u>

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	1.313.804	1.590.656
	<u>1.313.804</u>	<u>1.590.656</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	49.192	67.012
Andre finansielle indtægter	789.997	694.037
	<u>839.189</u>	<u>761.049</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	94.442	130.234
Andre finansielle omkostninger	34.857	51.006
Kursreguleringer omkostninger	85.940	91.599
Rentetillæg selskabsskat	10.588	24.010
	<u>225.827</u>	<u>296.849</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	130.416	100.452
	<u>130.416</u>	<u>100.452</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2016	12.694.574	12.694.574
Kostpris 30. september 2017	12.694.574	12.694.574

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. oktober 2016	-882.475	-1.723.131
Årets resultat	1.313.804	1.590.656
Udbytte modtaget	<u>-1.500.000</u>	<u>-750.000</u>
Værdireguleringer 30. september 2017	<u>-1.068.671</u>	<u>-882.475</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u><u>11.625.903</u></u>	<u><u>11.812.099</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Leon Petersen Gasservice A/S	Ishøj	75%	6.438.484	1.740.328
Damgaard Huse A/S	Ishøj	100%	264.704	-28.159
VVS-Installatør Leon Petersen A/S	Ishøj	100%	6.532.333	36.717

6 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbyt- te for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	600.000	19.332.783	1.500.000	21.432.783
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets resultat	0	265.625	1.500.000	1.765.625
Egenkapital 30. september 2017	<u><u>600.000</u></u>	<u><u>19.598.408</u></u>	<u><u>1.500.000</u></u>	<u><u>21.698.408</u></u>

Selskabskapitalen består af 600.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Leon Petersen Administrationservice A/S 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder."

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Leon Petersen Administrationsservice A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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