

Leif Den Lykkelige Holding ApS

Ro's Torv 1

4000 Roskilde

CVR-nr. 32146074

Årsrapport for 2013/14

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. februar 2015

Leif Hübertz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Leif Den Lykkelige Holding ApS.

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15. december 2014

Direktion

Leif Hübertz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Leif Den Lykkelige Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Leif Den Lykkelige Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Brøndby, den 15. december 2014

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Morten Rasmussen
Registreret revisor

Leif Den Lykkelige Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Leif Den Lykkelige Holding ApS Ro's Torv 1 4000 Roskilde
CVR-nr.	32146074
Stiftelsesdato	1. april 2009
Regnskabsår	1. oktober 2013 - 30. september 2014
Direktion	Leif Hübertz
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2 2605 Brøndby
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Ro's Torv 14 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i investering i biografvirksomheder.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Leif Den Lykkelige Holding ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende

Anvendt regnskabspraksis

danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger eller modtaget renteindtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		-31.507	-14.978
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		5.099.446	5.601.141
Finansielle indtægter	1	1.692.976	771.603
Finansielle omkostninger	2	-5.811	-77.607
Resultat før skat		6.755.103	6.280.159
Skat af årets resultat	3	-407.043	-171.125
Årets resultat		6.348.060	6.109.034
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		99.800	98.400
Overført resultat		6.248.260	6.010.634
		6.348.060	6.109.034

Balance pr. 30. september 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	8.119.297	7.969.849
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	1.000.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.300.000	2.800.000
Sambeskatningsbidrag		0	204.486
Finansielle anlægsaktiver		11.419.296	10.974.335
Anlægsaktiver		11.419.296	10.974.335
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.351.287	5.138.619
Sambeskatningsbidrag		0	1.222.911
Periodeafgrænsningsposter		87.438	95.662
Andre tilgodehavender		500.000	0
Tilgodehavender		12.938.726	6.457.192
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.144.198	12.461.487
Værdipapirer og kapitalandele		13.144.198	12.461.487
Likvide beholdninger		46.409	72.307
Omsætningsaktiver		26.129.333	18.990.986
Aktiver		37.548.629	29.965.321

Balance pr. 30. september 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Egenkapital	6		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		35.979.181	29.730.921
Udbytte for regnskabsåret		99.800	98.400
Egenkapital		36.203.981	29.954.321
Sambeskatningsbidrag		1.235.412	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.235.412	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.250	11.000
Sambeskatningsbidrag		94.986	0
Kortfristede gældsforpligtelser		109.236	11.000
Gældsforpligtelser		1.344.648	11.000
Passiver		37.548.629	29.965.321
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		

Noter

2013/14

2012/13

Note 1 - Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	287.250	132.322
Andre finansielle indtægter	1.405.726	639.281
Finansielle indtægter i alt	1.692.976	771.603

Note 2 - Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	5.811	77.607
	5.811	77.607

Note 3 - Skat af årets resultat

Aktuelt sambeskatningsbidrag	407.043	171.125
Skatter i alt	407.043	171.125

Note 4 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Anskaffelsessum, primo	8.700.000	8.700.000
Tilgang	50.000	0
Kostpris ultimo	8.750.000	8.700.000
Af-/nedskrivninger, primo	-730.151	-1.331.292
Årets ned / opskrivninger	5.099.448	5.601.141
Udbetalt udbytte i året	-5.000.000	-5.000.000
Ned- og afskrivninger ultimo	-630.703	-730.151
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.119.297	7.969.849

Selskabsoplysninger:

Navn: Leif Hübertz Knudsen ApS
 Hjemsted: Roskilde
 Ejerandel i % 100 %
 Egenkapital 8.069.295
 Årets resultat 5.099.446

Navn: Leif Den Lykkelige Ejendomsudlejning ApS
 Hjemsted: Roskilde
 Ejerandel i % 100 %
 1. regnskabsår pr. 30. september 2015

Noter

2013/14

2012/13

Note 5 - Kapitalandele i associerede virksomheder

Anskaffelsessum, primo	0	0
Tilgang i årets løb	1.000.000	0
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>

Selskabsoplysninger:

Navn: Fibrenetix ApS
 Hjemsted: Roskilde
 Ejerandel i % 12,6 %
 Egenkapital -438.300 pr. 31. december 2013
 Årets resultat -158.870 for regnskabsåret 2013

Note 6 - Egenkapital

Egenkapitalbevægelser

	Primo	Årets afgang	Overført jf. resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	29.730.921	0	6.248.260	35.979.181
Udbytte for regnskabsåret	98.400	-98.400	99.800	99.800
	<u>29.954.321</u>	<u>-98.400</u>	<u>6.348.060</u>	<u>36.203.981</u>

Note 7 - Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Leif Hübertz Knudsen ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

Note 8 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

En andel af selskabets likvide beholdninger 11 t.kr. er deponeret til sikkerhed for selskabets bankengagement.

En andel af selskabets værdipapirsbeholdning 9.054 t.kr. er deponeret til sikkerhed for selskabets bankengagement.

Selskabet har afgivet selvskyldekautio overfor tilknyttede virksomhed.
Den samlede kreditramme er t.kr. 2.000.

Noter

2013/14

2012/13

Note 9 - Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5 % af kapitalen eller repræsenterer minimum 5 % af stemmerne:

Leif Hübertz, Frederiksborgvej 84, 4000 Roskilde.