

LONG ISLAND HOLDING 1 ApS

Broløkken 24
5900 Rudkøbing

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/04/2021

Stiig Brink Larsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden LONG ISLAND HOLDING 1 ApS
Broløkken 24
5900 Rudkøbing
e-mailadresse: stiig@longisland.no
CVR-nr: 36533595
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2020 for Long Island Holding I ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Rudkøbing, den 15/03/2021

Direktion

Stiig Brink Larsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Long Island Holding I ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Long Island Holding I ApS for perioden 1. januar – 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og [FSR – danske revisorer] etiske 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 Deres 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, De 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.

Rudkøbing, 15/03/2021

Peter Ulrik Jørgensen , mne12450
Registrerede revisorer
REVISIONSFIRMAET HARTVIG & AALUND ApS
CVR: 11157203

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve konsulentvirksomhed inden for olie- og gas virksomheder, investering i andre selskaber, værdipapirer, fast ejendom samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usædvanlige forhold

Der er i regnskabsåret ikke indtruffet usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der foreligger ingen usikkerhed omkring indregning eller måling af selskabets aktiver eller passiver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat som værende tilfredsstillende og på det forventede niveau.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. med enkelte tilvalg af regler/noter for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Årsrapporten for moderselskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift og er aflagt efter følgende vurderingsprincipper:

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden året udgang. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelser, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtigelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatte- ordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 14.1 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgs omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til anskaffessummer.

Pengeinstitutter

Mellemværende med Fynske Bank er afstemt med deres noteringer pr. balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Mellemregninger:

Mellemregningen med ejere forrentes med diskontoen tillagt 4 %, når mellemregninger overstiger kr. 25.000,-.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-61.922	-377.299
Personaleomkostninger	1	-203.018	-159.347
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.088	-19.451
Resultat af ordinær primær drift		-275.028	-556.097
Andre finansielle indtægter		1.850.046	6.021.156
Øvrige finansielle omkostninger		-282.983	-309.857
Ordinært resultat før skat		1.292.035	5.155.202
Skat af årets resultat	3	-54.291	29
Årets resultat		1.237.744	5.155.231
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.237.744	5.155.231
I alt		1.237.744	5.155.231

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.090	49.178
Materielle anlægsaktiver i alt	4	39.090	49.178
Andre værdipapirer og kapitalandele		40.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.000	0
Anlægsaktiver i alt		79.090	49.178
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	5.000
Tilgodehavende skat		163.602	0
Andre tilgodehavender		6.634.660	2.334.398
Periodeafgrænsningsposter		0	6.723
Tilgodehavender i alt		6.798.262	2.346.121
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.774.833	9.488.591
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.774.833	9.488.591
Likvide beholdninger		550.025	769.223
Omsætningsaktiver i alt		18.123.120	12.603.935
AKTIVER I ALT		18.202.210	12.653.113

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.	5	100.000	100.000
Overført resultat		11.231.551	5.327.140
Egenkapital i alt		11.331.551	5.427.140
Hensættelse til udskudt skat		2.358	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.358	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.313.917	6.637.015
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.313.917	6.637.015
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		539.384	573.958
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		554.384	588.958
Gældsforpligtelser i alt		6.868.301	7.225.973
PASSIVER I ALT		18.202.210	12.653.113

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Løn og gager	-190.584	-148.944
Andre omkostninger til social sikring	-12.434	-10.403
	<u>-203.018</u>	<u>-159.347</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020 kr.	2019 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-10.088	-1.260
Småanskaffelser	0	-18.191
	<u>-10.088</u>	<u>-19.451</u>

3. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Selskabsskat	-51.933	0
Udskudt skat	-2.358	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	29
	<u>-54.291</u>	<u>29</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	50.438
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>50.438</u>
Af- og nedskrivning primo	-1.260
Årets afskrivning	-10.088
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-11.348</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>39.090</u>

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 100 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Anpartskapitalen er ikke ændret siden stiftelsen

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Oprationel Leasing

Selskabet har indgået operationel leasingaftale med en gennemsnitlig leasingydelse på t.r. 48, med restløbetid på 9 mdr. samt restleasingydelse på t.kr. 36.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	1