

LONG ISLAND HOLDING 1 ApS

CVR-nr.: 36533595

Brøløkken 24
5900 Rudkøbing

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

01/04/2022

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: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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.

Spodsbjerg , den 15/03/2022

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 2021 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, 15/03/2022

Peter Ulrik Jørgensen ,mne12450
Registreret Revisor
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 utilfredsstillende, men på det forventede niveau. Forventningerne til næster år er positive.

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:

Konsolideringsprincipper:

Datterselskabets regnskab er indlemmet efter equitymetoden i moderselskabets årsregnskab.

Koncernen overskrider ikke de i årsregnskabslovens § 110 opregnede størrelseskriterier.

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 leasingydelse, 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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 acontoskatteordningen 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordels mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørendes skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i aconto skatteordningen.

Moderselskabet Long Island Holding 1 ApS er fra og med den 1.1.2021 sambeskattet med det 85%-ejede datterselskab Long Island Ejendom ApS.

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 30.7 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

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode. Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshærdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes den resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedernes underbalance.

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 anskaffelsessummer.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførsel berettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-41.033	-61.922
Personaleomkostninger	1	-200.069	-203.018
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-10.941	-10.088
Resultat af ordinær primær drift		-252.043	-275.028
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser	3	-3.733	0
Andre finansielle indtægter		304.095	1.850.046
Øvrige finansielle omkostninger		-2.522.168	-282.983
Ordinært resultat før skat		-2.473.849	1.292.035
Skat af årets resultat	4	543.412	-54.291
Årets resultat		-1.930.437	1.237.744
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-9.230	0
Overført resultat		-1.921.207	1.237.744
I alt		-1.930.437	1.237.744

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.002	39.090
Materielle anlægsaktiver i alt	5	29.002	39.090
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		54.770	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	54.770	40.000
Anlægsaktiver i alt		83.772	79.090
Udskudte skatteaktiver		541.067	0
Tilgodehavende skat		27.692	163.602
Andre tilgodehavender		5.741.823	6.634.660
Tilgodehavender i alt		6.310.582	6.798.262
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.315.627	10.774.833
Værdipapirer og kapitalandele i alt		7.315.627	10.774.833
Likvide beholdninger		1.467.601	550.025
Omsætningsaktiver i alt		15.093.810	18.123.120
AKTIVER I ALT		15.177.582	18.202.210

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.	7	100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-9.230	0
Overført resultat		9.304.847	11.231.551
Egenkapital i alt		9.395.617	11.331.551
Hensættelse til udskudt skat		0	2.358
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.358
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.183.358	6.313.917
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	5.183.358	6.313.917
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		583.607	539.384
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		598.607	554.384
Gældsforpligtelser i alt		5.781.965	6.868.301
PASSIVER I ALT		15.177.582	18.202.210

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	-187.850	-190.584
Andre omkostninger til social sikring	-12.219	-12.434
	<u>-200.069</u>	<u>-203.018</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-10.088	-10.088
Småanskaffelser	-853	0
	<u>-10.941</u>	<u>-10.088</u>

3. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

	2021 kr.	2020 kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	-3.733	0
	<u>-3.733</u>	<u>0</u>

4. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Selskabsskat	0	-51.933
Udskudt skat	543.425	-2.358
Regulering vedrørende tidligere år	-13	0
	<u>543.412</u>	<u>-54.291</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	50.438
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	50.438
Af- og nedskrivning primo	-11.348
Årets afskrivning	-10.088
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-21.436
Regnskabsmæssig værdi ultimo	29.002

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	40.000
Tilgang	30.000
Afgang	-6.000
Kostpris ultimo	64.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	-3.733
Stiftelsesomkostninger	-5.497
Nettoopskrivninger ultimo	-9.230
Regnskabsmæssig værdi ultimo	54.770

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Long Island Ejendom ApS	85%	31.937	-4.393
Spodsbjerg Købmandsgård ApS	75%	36.831	1

7. Registreret kapital mv.

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

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden Gæld	5.683.358	500.000	5.183.358	1.684.000
	5.683.358	500.000	5.183.358	1.684.000

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	1