

Leif Nielsen Silkeborg ApS

CVR-nr. 66366928

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 18.10.2012.

Dirigent

Navn: Leif Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	7
Balance pr. 30.06.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Leif Nielsen Silkeborg ApS
Smedebakken 43
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 66366928

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Leif Nielsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Leif Nielsen Silkeborg 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2011 - 30.06.2012 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 26.09.2012

Direktion

Leif Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i Leif Nielsen Silkeborg ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Leif Nielsen Silkeborg ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med ISRE 2400 DK, Review af regnskaber, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi med henvisning til ledelsesberetningen og note 1 gøre opmærksom på, at selskabets kapital er tabt, og at selskabets fortsatte drift er betinget af fortsat finansiell støtte fra selskabets anpartshaver.

Silkeborg, den 26.09.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tonny Knudsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i rådgivning og konsulentassistance samt investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 72 t.kr. i forhold til et overskud på 267 t.kr. i 2010/11. Resultatet anses som tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital, der pr. 30.06.2012 udgør et negativt beløb på 545 t.kr., forventes reetableret ved fremtidig indtjening i selskabet eller alternativt ved gældskonvertering af andel af anpartshavers mellemregning med selskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Nettoomsætning		192.000	375
Andre eksterne omkostninger		(12.539)	(13)
Driftsresultat		179.461	362
Andre finansielle indtægter		2.401	28
Andre finansielle omkostninger		(85.016)	(35)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		96.846	355
Skat af ordinært resultat	2	(24.600)	(88)
Årets resultat		72.246	267
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		72.246	267
		72.246	267

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.000	0
Tilgodehavender		<u>20.000</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		262.247	381
Værdipapirer og kapitalandele		<u>262.247</u>	<u>381</u>
Likvide beholdninger		<u>70.175</u>	<u>9</u>
Omsætningsaktiver		<u>352.422</u>	<u>390</u>
Aktiver		<u><u>352.422</u></u>	<u><u>390</u></u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		(670.075)	(742)
Egenkapital		<u>(545.075)</u>	<u>(617)</u>
Skyldig selskabsskat		16.739	67
Anden gæld		880.758	940
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>897.497</u>	<u>1.007</u>
Gældsforpligtelser		<u>897.497</u>	<u>1.007</u>
Passiver		<u>352.422</u>	<u>390</u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(742.321)	(617.321)
Årets resultat	0	72.246	72.246
Egenkapital ultimo	125.000	(670.075)	(545.075)

Noter

1. Going concern

Selskabets egenkapital er negativ, og selskabets fortsatte drift er betinget af fortsat finansiel støtte fra selskabets anpartshaver.

2. Skat af ordinært resultat

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
Aktuel skat	24.600	89
Regulering vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>(1)</u>
	<u>24.600</u>	<u>88</u>