

LI Holding 2012 ApS

Vestre Strandvej 64
2650 Hvidovre

CVR-nr. 34 60 95 19

Årsrapport 1/1 - 31/12 2014 (3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15/5 2015



Lahbib Idrissi
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter til årsrapport	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	LI Holding 2012 ApS Vestre Strandvej 64 2650 Hvidovre CVR-nr.: 34 60 95 19 Stiftet: 29. juni 2012 Hjemsted: Hvidovre Regnskabsår: 1. januar 2014 - 31. december 2014
Direktion	Lahbib Idrissi
Advokat	Lund Elmer Sandager Kalvebod Brygge 39-41 1560 København V
Revision	Revisionsfirmaet Torben Andersen Bymidten 80 3500 Værløse
Pengeinstitut	Danske Bank Lyngby Hovedgade 25 2800 Kgs. Lyngby

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for LI Holding 2012 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

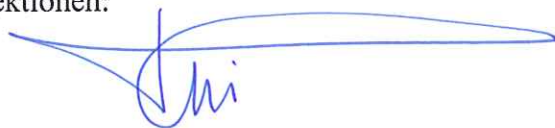
Der er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 13. maj 2015

I direktionen:



Lahbib Idrissi

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i LI Holding 2012 ApS

Påtegning på regnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LI Holding 2012 ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. 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 de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har den 31. december 2014 et tilgodehavende på 225 tkr. hos et medlem af ledelsen og dennes nærtstående. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indeholdt og indberettet skat af de udbetalte beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Værløse, den 13. maj 2015

Revisionsfirmaet Torben Andersen



Torben Andersen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet er at fungere som holdingselskab samt at drive investeringsvirksomhed og aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2014, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2014, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2014

Årets resultat udgør kr. 2.000.157. Egenkapitalen udgør kr. 15.789.418.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Selskabets ejer var ved en fejl anført som Lahbib Idrissi i årsrapporten for 2013. Selskabets ejer har siden 1. juli 2012 været Sakina Charif.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for LI Holding 2012 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

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 og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til kostpris.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender (fortsat)

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og selskabsskat

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 som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omregning af fremmed valuta (fortsat)

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2014

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Andre eksterne omkostninger	-74.346	-60.670
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-155.836	2.900.000
Andre finansielle indtægter	2.298.605	10.956.973
Andre finansielle omkostninger	-12.568	-975
Resultat før skat	<u>2.055.855</u>	<u>13.795.328</u>
Skat af årets resultat	-55.698	0
Årets resultat	<u><u>2.000.157</u></u>	<u><u>13.795.328</u></u>
 Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	225.000	98.400
Overført resultat	<u>1.775.157</u>	<u>13.696.928</u>
Disponeret	<u><u>2.000.157</u></u>	<u><u>13.795.328</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2014

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
AKTIVER		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.158	0
Finansielle anlægsaktiver	<u>9.158</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>9.158</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	307.854	0
Andre tilgodehavender	7.817.011	4.011.856
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	225.000	232.185
Tilgodehavender	<u>8.349.865</u>	<u>4.244.041</u>
Likvide beholdninger	<u>8.087.344</u>	<u>9.906.920</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>16.437.209</u>	<u>14.150.961</u>
AKTIVER	<u><u>16.446.367</u></u>	<u><u>14.150.961</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2014

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
PASSIVER		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	15.484.418	13.709.261
Forslag til udbytte	225.000	98.400
3 EGENKAPITAL	15.789.418	13.887.661
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Selskabsskat	245.912	0
Anden gæld	411.037	263.300
Kortfristede gældsforpligtelser	656.949	263.300
GÆLDSFORPLIGTELSER	656.949	263.300
PASSIVER	16.446.367	14.150.961

- 4 Ejerforhold
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualaktiver og -forpligtelser

NOTER

	2014	2013
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2014	0	268.000
Korrektion fejl primo	0	0
Tilgang	135.340	40.000
Afgang	-25.500	-308.000
Kostpris 31. december 2014	109.840	0
Værdireguleringer 1. januar 2014	0	0
Årets op-/nedskrivning	-155.836	0
Værdireguleringer 31. december 2014	-155.836	0
Modregnet i tilgodehavender 1. januar 2014	0	0
Årets modregning i tilgodehavender	55.154	0
Modregning i tilgodehavender 31. december 2014	55.154	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	9.158	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
LI Coaching ApS, Hvidovre	50.000	-105.154	100%	-55.154
LI Ejendomsselskab ApS, Hvidovre	50.000	-40.842	100%	9.158

	2014	2013
2 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavende hos direktionen og dennes nærtstående	225.000	232.185
	225.000	232.185

Udlånet forrentes med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9%, p.t. svarende til 10% og med afdrag inden for 1 år. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet. Der er i årets løb foretaget tilbagebetaling med 0 kr.

NOTER

3 Egenkapital

	1. januar 2014	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	31. december 2014
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overført overskud	13.709.261	0	1.775.157	15.484.418
Forslag til udbytte	98.400	-98.400	225.000	225.000
	<u>13.887.661</u>	<u>-98.400</u>	<u>2.000.157</u>	<u>15.789.418</u>

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% selskabskapitalen:

Sakina Charif, Vestre Strandvej 64, 2650 Hvidovre

5 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Ingen.

Eventualforpligtelser:

De danske sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.