

## Lymatas Holding ApS

Lyngby Hovedgade 87, 1. tv  
2800 Kgs. Lyngby  
CVR-nr. 10 76 22 00

REVISION & RÅDGIVNING

### Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
15. marts 2016



Mikael Frydlund  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lymatas 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 15. marts 2016

### Direktion



Mikael Schou Weidemann

### Bestyrelse



Peer Voigt  
formand



Mikael Frydlund



Pia Schou Hansen



Sussi Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i Lymatas Holding ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Lymatas Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Brøndby, den 15. marts 2016

**ALBJERG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79

Pia Søndergaard

Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Lymatas Holding ApS Lyngby Hovedgade 87, 1. tv 2800 Kgs. Lyngby  CVR-nr.: 10 76 22 00 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
<b>Bestyrelse</b>	Peer Voigt, formand Mikael Frydlund Pia Schou Hansen Sussi Hansen
<b>Direktion</b>	Mikael Schou Weidemann
<b>Revision</b>	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2.th. 2605 Brøndby
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Lymatas Holding ApS har i regnskabsåret fungeret som holdingselskab for de 100% ejede dattervirksomheder E A/S Lymatas og Lyngby Hovedgade 87-93 ApS.

Dattervirksomhedernes vigtigste forretningsområder har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel med træ, bygningsartikler og isenkramvarer samt udlejning af beboelsesejendomme.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.103.103, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 95.161.723.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Lymatas Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1, undladt at udarbejde koncernregnskab.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

#### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### **Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-8.091</b>	<b>-9.564</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-8.091</b>	<b>-9.564</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.058.760	1.357.481
Finansielle indtægter		1.068.250	3.002.362
Finansielle omkostninger	1	<u>-2.299.136</u>	<u>-8.485</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>819.783</b>	<b>4.341.794</b>
Skat af årets resultat	2	<u>283.320</u>	<u>-730.713</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.103.103</u></b>	<b><u>3.611.081</u></b>
Foreslået udbytte		2.000.000	1.000.000
Overført overskud		<u>-896.897</u>	<u>2.611.081</u>
		<b><u>1.103.103</u></b>	<b><u>3.611.081</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>54.349.782</u>	<u>55.686.399</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>54.349.782</b></u>	<u><b>55.686.399</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>54.349.782</b></u>	<u><b>55.686.399</b></u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		73.450	0
Andre tilgodehavender		288.584	298.208
Udskudt skatteaktiv		69.000	0
Selskabsskat		<u>1.380.000</u>	<u>207.287</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.811.034</b></u>	<u><b>505.495</b></u>
Værdipapirer		<u>45.624.876</u>	<u>41.749.237</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>45.624.876</b></u>	<u><b>41.749.237</b></u>
Likvide beholdninger		<u>334.522</u>	<u>60.168</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>47.770.432</b></u>	<u><b>42.314.900</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>102.120.214</b></u></u>	<u><u><b>98.001.299</b></u></u>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		52.610.463	53.947.080
Overført resultat		40.351.260	41.306.917
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>95.161.723</u></b>	<b><u>96.453.997</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.388.799	1.541.052
Anden gæld		<u>563.442</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.958.491</u></b>	<b><u>1.547.302</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>6.958.491</u></b>	<b><u>1.547.302</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>102.120.214</u></b>	<b><u>98.001.299</u></b>
Eventualposter mv.	5		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	22.455	8.485
Kursreguleringer omkostninger	<u>2.276.681</u>	<u>0</u>
	<u><b>2.299.136</b></u>	<u><b>8.485</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-214.320	730.713
Årets udskudte skat	<u>-69.000</u>	<u>0</u>
	<u><b>-283.320</b></u>	<u><b>730.713</b></u>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	<u>1.739.319</u>	<u>1.739.319</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.739.319</u>	<u>1.739.319</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	53.947.080	52.973.270
Årets resultat	2.058.760	1.357.481
Udbytte til moderselskabet	-2.000.000	-500.000
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>-1.395.377</u>	<u>116.329</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>52.610.463</u>	<u>53.947.080</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<u><b>54.349.782</b></u>	<u><b>55.686.399</b></u>

## Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
E A/S Lymatas	Allerød	100%	44.475.272	1.616.394
Lyngby Hovedgade 87-93 ApS	Kgs. Lyngby	100%	9.874.510	442.366
			<u>54.349.782</u>	<u>2.058.760</u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	53.947.080	41.306.917	1.000.000	96.453.997
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-1.395.377	0	0	-1.395.377
Årets resultat	0	0	1.103.103	2.000.000	3.103.103
Foreslået udbytte	0	0	-2.000.000	0	-2.000.000
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	58.760	-58.760	0	0
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>200.000</b>	<b>52.610.463</b>	<b>40.351.260</b>	<b>2.000.000</b>	<b>95.161.723</b>

Selskabskapitalen består af kr. 200.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 5 Eventualposter mv.

#### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.