

H. Lyngby Pedersen Holding A/S

Frejasgade 6, 9000 Aalborg
CVR-nr. 20 92 21 41

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.05.16

Henning Lyngby Pedersen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 18

Selskabet

H. Lyngby Pedersen Holding A/S
Frejasgade 6
9000 Aalborg
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 20 92 21 41

Bestyrelse

Henning Lyngby Pedersen
Doris Henriette Lyngby
Brian Valentin Brask Nielsen

Direktion

Henning Lyngby Pedersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Sydbank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for H. Lyngby Pedersen Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. maj 2016

Direktionen

Henning Lyngby Pedersen

Bestyrelsen

Henning Lyngby Pedersen

Doris Henriette Lyngby

Brian Valentin Brask Nielsen

Til kapitalejeren i H. Lyngby Pedersen Holding A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for H. Lyngby Pedersen Holding A/S for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 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 selskabets 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 31. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jens Rytter Andersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele i datterselskaber samt investeringsaktivitet i øvrigt.

Datterselskaberne Henning Lyngby Pedersen Ejendomme ApS og Blikkenslagerforretningen Henning Lyngby Pedersen ApS er indskudt i selskabet pr. 30.09.15 med en værdi på 84,9 mio. DKK. Selskaberne blev primo året stiftet ved en virksomhedsomdannelse af Henning Lyngby Pedersens personligt ejede virksomheder. I forbindelse hermed er selskabets egenkapital øget med 84,9. mio DKK.

Selskabets datterselskaber ejer 32 boligejendomme med 305 lejligheder beliggende centralt i Aalborg.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2015 realiseret et resultat på t.DKK 5.448 før skat mod t.DKK 6.787 sidste år.

Resultatudviklingen er positivt påvirket af resultatet af datterselskaberne, hvoraf dagsværdiregulering af ejendomsporteføljen udgør t.DKK 1.373 i år mod t.DKK 3.736 sidste år.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Med baggrund i fuld udlejning af ejendomsporteføljen i datterselskaberne og det lave renteniveau forventes der også i det kommende år et tilfredsstillende driftsresultat.

Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttotab	-272.189	-46.570
1 Personaleomkostninger	-300.000	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.819.967	6.767.207
2 Andre finansielle indtægter	1.329.772	309.919
3 Andre finansielle omkostninger	-129.890	-243.067
Finansielle poster i alt	6.019.849	6.834.059
Resultat før skat	5.447.660	6.787.489
4 Skat af årets resultat	-21.775	109.880
Årets resultat	5.425.885	6.897.369
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-9.180.033	-13.732.793
Overført resultat	14.605.918	20.630.162
I alt	5.425.885	6.897.369

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	102.864.895	27.047.585
	Finansielle anlægsaktiver i alt	102.864.895	27.047.585
	Anlægsaktiver i alt	102.864.895	27.047.585
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	24.866.185	20.762.404
	Tilgodehavender i alt	24.866.185	20.762.404
	Andre værdipapirer og kapitalandele	13.956.148	11.662.143
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	13.956.148	11.662.143
	Likvide beholdninger	122.648	6.055.841
	Omsætningsaktiver i alt	38.944.981	38.480.388
	Aktiver i alt	141.809.876	65.527.973

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		2.000.000	1.000.000
Overkurs ved emission		87.047.342	3.150.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		13.667.552	22.847.585
Overført resultat		35.281.739	20.675.821
6 Egenkapital i alt		137.996.633	47.673.406
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.841.374	14.547.212
Selskabsskat		424.572	161.453
Anden gæld		547.297	3.145.902
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.813.243	17.854.567
Gældsforpligtelser i alt		3.813.243	17.854.567
Passiver i alt		141.809.876	65.527.973

7 Eventualforpligtelser

8 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSE**Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab 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.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra erhvervelsestidspunktet henholdsvis stiftelsestidspunktet. Erhvervelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor der opnås kontrol over virksomheden. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelses- henholdsvis afviklingstidspunktet. Afståelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor kontrollen over virksomheden overgår til tredjemand.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for H. Lyngby Pedersen Holding A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015	2014
	DKK	DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	300.000	0
I alt	300.000	0

I personaleomkostninger indgår følgende:

Vederlag til direktion	300.000	0
------------------------	---------	---

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	97.480	6.313
Øvrige finansielle indtægter	1.232.292	303.606
I alt	1.329.772	309.919

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	78.353	148.065
Øvrige finansielle omkostninger	51.537	95.002
I alt	129.890	243.067

4. Skatter

Årets aktuelle skat	21.775	-67.836
Regulering af tidligere års skat	0	-42.044
I alt	21.775	-109.880

31.12.15	31.12.14
DKK	DKK

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	4.200.000	4.150.000
Tilgang i året	84.973.144	50.000
Kostpris pr. 31.12.15	89.173.144	4.200.000
Opskrivninger pr. 31.12.14	22.871.784	36.580.378
Årets resultat	4.814.297	6.767.207
Udbytte	-14.000.000	-20.500.000
Opskrivninger pr. 31.12.15	13.686.081	22.847.585
Afskrivninger på goodwill	5.670	0
Nedskrivninger pr. 31.12.15	5.670	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	102.864.895	27.047.585

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Lyngbyg ApS Aalborg, Aalborg	100%	5.812.224	645.322
Egebo Aalborg ApS, Aalborg	100%	5.471.304	691.250
Granbo ApS, Aalborg	100%	3.259.662	185.163
Sohngaardsholm ApS, Aalborg	100%	15.437	-10.364
Henning Lyngby Pedersen Ejendomme ApS, Aalborg	100%	86.562.328	4.074.938
Blikkenslagerforretningen Henning Lyngby Pedersen ApS, Aalborg	100%	1.649.219	1.255.802
GD Wind Zehnte Komplementar ApS, Aalborg	100%	94.721	-20.261

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emis- sion	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>				
Saldo pr. 01.01.15	1.000.000	3.150.000	22.847.585	20.675.821
Kapitalforhøjelse	1.000.000	83.897.342	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-9.180.033	14.605.918
Saldo pr. 31.12.15	2.000.000	87.047.342	13.667.552	35.281.739

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktieklasser A	200	1.000
Aktieklasser B	1.800	1.000

Omkostninger til kapitalforhøjelse andrager t.DKK 5.000.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Den samlede kendte skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør t.DKK 425 på balancedagen, hvoraf t.DKK 425 er indregnet i balancen. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabet egen gæld til Sydbank er der givet sikkerhed i bankkonto med indestående på t.DKK 81.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor Sydbank for alt mellemværende med Sohn-gaardsholm ApS. Selskabets gæld til Sydbank udgør pr. 31.12.15 t.DKK 1.022.