

Lulatrishø Holding ApS
Trekronergade 126 F, 4. sal
2500 Valby
CVR-nr. 28 32 03 45
Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

15. juni 2016



Lars Pedersen
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2015

(12. regnskabsår)

INDHOLD

Side

Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Resultatopgørelse	4
Balance, aktiver	5
Balance, passiver	6
Noter	7-9
Anvendt regnskabspraksis	10-12

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Lulatrishø Holding ApS
Trekronergade 126 F, 4. sal
2500 Valby

CVR-nr.

28 32 03 45

Regnskabsår

1. januar - 31. december

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i at besidde kapitalandele i dattervirksomheder samt hermed beslægtede investeringer.

Selskabets direktion

Lars Pedersen

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Naverland 2, 7.
2600 Glostrup
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lulatrishø Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Valby, den 15. juni 2016

Direktion:



Lars Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaveren i Lulatrisholdning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lulatrisholdning 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 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 15. juni 2016

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 24 25 69 95


Lars Christoffersen
Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE
1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
Bruttoresultat		-31.562	-57
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	1	868.406	-920
Finansielle indtægter		1.448.858	1.533
Finansielle omkostninger		<u>-81.112</u>	<u>-200</u>
Resultat før skat		2.204.590	356
Skat af årets resultat	2	<u>-294.000</u>	<u>-281</u>
Årets resultat		<u>1.910.590</u>	<u>75</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		2.100.000	800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		<u>-189.410</u>	<u>-725</u>
		<u>1.910.590</u>	<u>75</u>

BALANCE 31. december 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Materielle anlægsaktiver	3		
Inventar		28.100	28
Finansielle anlægsaktiver	4		
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.373.710	1.705
Anlægsaktiver i alt		<u>1.401.810</u>	<u>1.733</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Tilgodehavender			
Mellemregning med ejer		0	28
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		130.993	67
Andre tilgodehavender		1.200.000	1.000
Udskudt skatteaktiv		423.000	717
		<u>1.753.993</u>	<u>1.812</u>
Værdipapirer		<u>3.415.605</u>	<u>4.286</u>
Likvide beholdninger		<u>1.037.397</u>	<u>2.580</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.206.995</u>	<u>8.678</u>
Aktiver i alt		<u>7.608.805</u>	<u>10.411</u>

BALANCE 31. december 2015

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<u>Egenkapital</u>	5		
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		5.361.309	5.551
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.100.000</u>	<u>800</u>
Egenkapital i alt		<u>7.586.309</u>	<u>6.476</u>
 <u>Gældsforpligtelser</u>			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		0	3.895
Anden gæld		<u>22.496</u>	<u>40</u>
		<u>22.496</u>	<u>3.935</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>22.496</u>	<u>3.935</u>
 Passiver i alt		<u>7.608.805</u>	<u>10.411</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

NOTER

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
1. <u>Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>		
Andel af årets resultat	<u>868.406</u>	<u>-920</u>
2. <u>Skat af årets resultat</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>294.000</u>	<u>281</u>
	<u>294.000</u>	<u>281</u>
3. <u>Materielle anlægsaktiver</u>		<u>Inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		28.100
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>28.100</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>28.100</u>

NOTER

4. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapital- andele i associe- rede virk- somheder</u>
Kostpris 1. januar 2015	4.198.333
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>4.198.333</u>
Op- og nedskrivninger 1. januar 2015	-2.493.029
Andel af årets resultat	868.406
Værdireguleringer	0
Udbytte 2016	<u>-1.200.000</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-2.824.623</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.373.710</u>

Hovedtallene for selskaberne pr. 31. december 2015:

	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi Kapital- andele i associe- rede virk- somheder</u>
5I Holding ApS, Glostrup	<u>-234.908</u>	<u>-400.258</u>	<u>20,0%</u>	<u>0</u>
8I Holding ApS, Glostrup	<u>-2.979.369</u>	<u>410.896</u>	<u>15,5%</u>	<u>63.736</u>
Cortex Consult Holding ApS, Valby	<u>3.990.483</u>	<u>3.929.922</u>	<u>33,3%</u>	<u>1.309.974</u>
			I alt	<u>1.373.710</u>

NOTER

5. Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for nettopskriv- ning efter indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	0	5.550.719	800.000	6.475.719
Værdireguleringer kapitalandele					0
Udbetalt udbytte				-800.000	-800.000
Overført af årets resultat		0	-189.410	2.100.000	1.910.590
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>5.361.309</u>	<u>2.100.000</u>	<u>7.586.309</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende til pengeinstitutter, er der givet pant i værdipapirer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Lulatrishø Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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.

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 og 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Koncerngoodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Kunst måles til kostpris.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

I resultatopgørelsen indregnes de associerede virksomheders resultat efter skat.

Årets nettoopskrivning af associerede virksomheder overføres via resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelen overstiger anskaffelseskøbsværdien.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

BALANCEN

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle 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 aktivet 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 nettorealisationsværdi.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.