

LUCA ApS

Boganisvej 1
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2016

Niels Fester
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LUCA ApS Boganisvej 1 2960 Rungsted Kyst Telefonnummer: 41331015 CVR-nr: 28867565 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4, 1 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Luca ApS. Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted, den 29/03/2016

Direktion

Niels Axel Fester

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Luca ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Luca ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 29/03/2016

Iben Green Madsen
Registreret Revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed, herunder eje aktier og anparter i andre selskaber, samt andet efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015, udviser et overskud på kr. 106.601, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 5.335.846.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder – bortset fra værdiansættelse af dattervirksomheder, som værdiansættes efter indre værdis metode.

Der har ikke været ændringer i anvendt regnskabspraksis siden sidste år.

Resultatopgørelse

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed værdiansættes efter indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-4.051	-5.465
Bruttoresultat		-4.051	-5.465
Resultat af ordinær primær drift		-4.051	-5.465
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		114.914	1.808.094
Andre finansielle indtægter		11.488	91.141
Øvrige finansielle omkostninger		-6.762	-23.195
Ordinært resultat før skat		115.589	1.870.575
Skat af årets resultat		-8.988	-17.622
Årets resultat		106.601	1.852.953
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		114.914	
Overført resultat		-108.313	1.752.953
I alt		106.601	1.852.953

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		614.914	2.308.094
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	614.914	2.308.094
Anlægsaktiver i alt		614.914	2.308.094
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		160.430	0
Tilgodehavende skat		182.315	458.127
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		342.745	458.127
Likvide beholdninger		4.730.182	4.134.747
Omsætningsaktiver i alt		5.072.927	4.592.874
Aktiver i alt		5.687.841	6.900.968

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		489.914	375.000
Overført resultat		4.620.932	4.729.245
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt	3	5.335.846	5.329.245
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	1.567.973
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		351.995	3.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		351.995	1.571.723
Gældsforpligtelser i alt		351.995	1.571.723
Passiver i alt		5.687.841	6.900.968

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Compass NLC ApS, København	100%	614.914	114.914

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på anpartskapitalen de seneste 5 år.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	375.000	4.729.245	100.000	5.329.245
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	114.914	-108.313	100.000	106.601
Egenkapital ultimo	125.000	489.914	4.620.932	100.000	5.335.846

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomheden Compass NLC ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.