

Ladiges Holding ApS
Lavritsdalsvej 17
8382 Hinnerup
CVR-nr. 29221626

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.11.2016

Dirigent


Navn: Nicolaj Balle Ladiges

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 7 |
| Balance pr. 30.06.2016 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 10 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ladiges Holding ApS
Lavritsdalsvej 17
8382 Hinnerup

CVR-nr.: 29221626

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Nicolaj Balle Ladiges

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Ladiges Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29.11.2016

Direktion

Nicolaj Balle Ladiges



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ladiges Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ladiges Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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.

Aarhus, den 29.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556


Klaus Ivede-Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er investering og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015/16 blev et underskud på 258 t.kr., hvilket er ikke tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital pr. 30.06.2016 er negativ med 727 t.kr., og selskabet har dermed tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen. Det er ledelsens vurdering, at kapitalen vil blive reetableret gennem fremtidige overskud ved de nuværende aktiviteter.

Selskabet har positive forventninger for 2016/17, og tilstrækkelig likviditet til selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstallene er ikke direkte sammenlignelige med indeværende år, idet dette års tal omfatter en periode på 12 måneder mod sidste års 6 måneder, som følge af omlægelse af selskabets regnskabsår.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat, samt gevinster og tab ved salg af kapitalandele i associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (2.000) | (5.000) |
| Driftsresultat | | (2.000) | (5.000) |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | (256.090) | (2.093) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (258.090) | (7.093) |
| Skat af ordinært resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | <u>(258.090)</u> | <u>(7.093)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | (180.372) | 35.092 |
| Overført resultat | | (77.718) | (42.185) |
| | | <u>(258.090)</u> | <u>(7.093)</u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 283.807 | 539.897 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 93.750 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1 | <u>283.807</u> | <u>633.647</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>283.807</u> | <u>633.647</u> |
| | | | |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 146.809 | 107.781 |
| Andre tilgodehavender | | 5.722 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>152.531</u> | <u>107.781</u> |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | <u>152.531</u> | <u>107.781</u> |
| | | | |
| Aktiver | | <u><u>436.338</u></u> | <u><u>741.428</u></u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 0 | 180.372 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(852.308)</u> | <u>(774.590)</u> |
| Egenkapital | | <u>(727.308)</u> | <u>(469.218)</u> |
| | | | |
| Bankgæld | | <u>616.500</u> | <u>658.500</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | <u>616.500</u> | <u>658.500</u> |
| | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 2 | 42.000 | 42.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 352.146 | 350.146 |
| Anden gæld | | <u>153.000</u> | <u>160.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>547.146</u> | <u>552.146</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>1.163.646</u> | <u>1.210.646</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>436.338</u> | <u>741.428</u> |
| | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 3 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis metode kr. | Overført over- skud eller un- derskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 180.372 | (774.590) | (469.218) |
| Årets resultat | 0 | (180.372) | (77.718) | (258.090) |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 0 | (852.308) | (727.308) |

Noter

| | Kapitalan- dele i associ- erede virk- somheder kr. |
|-------------------------------------|---|
| 1. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 359.525 |
| Kostpris ultimo | 359.525 |
| Opskrivninger primo | 180.372 |
| Andel af årets resultat | (748.016) |
| Andre reguleringer | 491.926 |
| Opskrivninger ultimo | (75.718) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 283.807 |

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets- form</u> | <u>Ejer- andel %</u> |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter: | | | |
| Loyalitetsbureauet ApS | Aarhus | ApS | 33,3 |
| HeyLoyalty ApS | Aarhus | ApS | 33,3 |
| Eurostock Invest ApS | Aarhus | ApS | 33,3 |

| | Forfald inden for 12 måne- der 2015/16 kr. | Forfald inden for 12 måne- der 2014/15 kr. | Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr. | Restgæld ef- ter 5 år kr. |
|---|---|---|---|--|
| 2. Langfristede gælds- forpligtelser | | | | |
| Bankgæld | 42.000 | 42.000 | 616.500 | 448.500 |
| | 42.000 | 42.000 | 616.500 | 448.500 |

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstitut har selskabet pantsat anparterne i de associerede virksomheder, Loyalitetsbureauet ApS og HeyLoyalty ApS.