

Lysiplex Holding A/S
CVR-nr. 29415005
Dalager 14
2605 Brøndby

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.10.2016

Dirigent

Navn: Michael Prince

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 31.05.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lysiplex Holding A/S
Dalager 14
2605 Brøndby

CVR-nr.: 29415005
Hjemsted: Brøndby
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Bestyrelse

Mogens Petersson
Bo Dollerup Hansen
Morten Seidelin Nørby

Direktion

Bo Dollerup Hansen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for Lysiplex Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 17.10.2016

Direktion

Bo Dollerup Hansen
direktør

Bestyrelse

Mogens Petersson

Bo Dollerup Hansen

Morten Seidelin Nørby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lysiplex Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lysiplex Holding A/S for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016, 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. 31.05.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 17.10.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Eigil Hansen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål består i at eje kapitalandele, samt finansieringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 2.807 t.kr. mod et underskud på 1.443 t.kr. sidste år.

Selskabets egenkapital udgør 14.876 t.kr. pr. 31.05.2016.

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.

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.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for at blive behandlet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l., renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene 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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(11.100)	(10)
Driftsresultat		(11.100)	(10)
Andre finansielle indtægter	1	3.000.000	1.700
Andre finansielle omkostninger	2	(208.096)	(380)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.780.804	1.310
Skat af ordinært resultat	3	26.478	133
Årets resultat		<u>2.807.282</u>	<u>1.443</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		500.000	20
Overført resultat		<u>2.307.282</u>	<u>1.423</u>
		<u>2.807.282</u>	<u>1.443</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		16.455.500	16.456
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>16.455.500</u>	<u>16.456</u>
Anlægsaktiver		<u>16.455.500</u>	<u>16.456</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		170.399	170
Tilgodehavende selskabsskat		2.169.024	2.056
Tilgodehavender		<u>2.339.423</u>	<u>2.226</u>
Likvide beholdninger		<u>698</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.340.121</u>	<u>2.227</u>
Aktiver		<u>18.795.621</u>	<u>18.683</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	1.000.000	1.000
Overført overskud eller underskud		13.376.424	11.069
Forslag til udbytte for regnskabsåret		500.000	20
Egenkapital		<u>14.876.424</u>	<u>12.089</u>
Ansvarlig lånekapital		0	180
Bankgæld		0	1.474
Skyldig selskabsskat		671.841	1.166
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>671.841</u>	<u>2.820</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	2.591.339	3.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		626.608	250
Skyldig selskabsskat		0	473
Anden gæld		29.409	51
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.247.356</u>	<u>3.774</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.919.197</u>	<u>6.594</u>
Passiver		<u>18.795.621</u>	<u>18.683</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	11.069.142	20.000	12.089.142
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(20.000)	(20.000)
Årets resultat	0	2.307.282	500.000	2.807.282
Egenkapital ultimo	1.000.000	13.376.424	500.000	14.876.424

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
1. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	3.000.000	1.700
	3.000.000	1.700
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	3.190	14
Renteomkostninger i øvrigt	204.906	366
	208.096	380
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(48.223)	(92)
Regulering vedrørende tidligere år	21.745	(41)
	(26.478)	(133)
4. Finansielle anlægsaktiver		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo		<u>16.455.500</u>
Kostpris ultimo		16.455.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo		16.455.500

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Dattervirksomheder:					
Lysiplex A/S	Brøndby	A/S	100,00	7.387.545	2.338.060
Ejendomsselskabet af 1/9 1986 ApS	Brøndby	ApS	100,00	1.074.524	327.970
Soliplex ApS	Brøndby	ApS	100,00	128.316	45.822

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	1.000	1,00	1.000.000
	1.000		1.000.000
	Forfald inden 12 måneder 2014/15 t.kr.	Forfald inden 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital	360	180.000	0
Bankgæld	2.640	2.411.339	0
Skyldig selskabsskat	0	0	671.841
	3.000	2.591.339	671.841

Den ansvarlige lånekapital på 180 t.kr. træder tilbage for ethvert krav, Lysiplex Holding A/S' kreditinstitut måtte have på Lysiplex Holding A/S og dennes 2 datterselskaber Lysiplex A/S og Ejendomsselskabet af 1/9 1986 ApS. Den ansvarlige lånekapital forventes afviklet den 30.11.2016.

	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
7. Eventualforpligtelser		
Kautionsforpligtelser over for moder- og søstervirksomheder	7.000.000	6.700
Eventualforpligtelser relateret til moder- og søstervirksomheder	7.000.000	6.700

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret aktier i Lysiplex A/S nom. 500.000 kr. og Ejendomsselskabet af 1/9 1986 ApS nom. 200.000 kr.

Den regnskabsmæssige værdi af deponerede aktier/kapitalandele udgør kr. 16.375.500 kr.

Noter

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

MSN Invest ApS, Brøndby, Dalager 14

Dollerup Invest ApS, Brøndby, Dalager 14