

Lundbæk Sørensen Holding ApS
Læssøegade 59
6000 Kolding

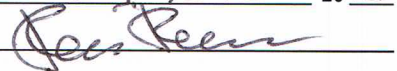
Lundbæk Sørensen Holding ApS

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den Kolding 3/6-16 20 16

dirigent



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Lundbæk Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

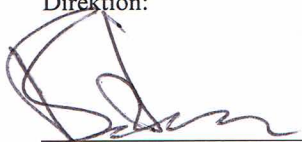
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 3. juni 2016

Direktion:



René Christian Lundbæk



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lundbæk Sørensen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lundbæk Sørensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet 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 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 vurderingen 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 3. juni 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98

Michael Mortensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Lundbæk Sørensen Holding ApS
Læssøegade 59
6000 Kolding

CVR-nr.: 30 34 96 01
Stiftet: 6. marts 2007
Hjemstedskommune: Kolding
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

René Christian Lundbæk

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredskifte Allé 13
8210 Aarhus V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 3. juni 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består af at eje kapitalandele i associerede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende, og der forventes et forbedret resultat i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Bruttotab

Selskabet har valgt at vise andre eksterne omkostninger under bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget kon-torejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til kostpris. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2015	2014
Bruttoresultat		-6.250	-4.251
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-73.195	114.100
Andre finansielle indtægter		23.851	26.904
Andre finansielle omkostninger	1	-205	-142
Resultat før skat		-55.799	136.611
Skat af årets resultat	2	-4.136	-5.586
Årets resultat		<u>-59.935</u>	<u>131.025</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overføres til overført resultat		<u>-59.935</u>	<u>131.025</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	4	712.999	786.194
		<u>712.999</u>	<u>786.194</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>712.999</u>	<u>786.194</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		164.432	150.622
		<u>164.432</u>	<u>150.622</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>164.432</u>	<u>150.622</u>
AKTIVER I ALT		<u>877.431</u>	<u>936.816</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	742.295	802.230
Egenkapital i alt		<u>867.295</u>	<u>927.230</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	4.000
Selskabsskat	7	4.136	5.586
		<u>10.136</u>	<u>9.586</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.136</u>	<u>9.586</u>
PASSIVER I ALT		<u>877.431</u>	<u>936.816</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2015	2014
1 Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	205	142
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	4.136	5.586
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	4.136	5.586
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	78.000	323.750
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	-245.750
Kostpris ultimo	78.000	78.000
Opskrivninger primo	-155.806	-441.828
Årets resultat efter skat i associerede virksomheder	10.805	114.100
Korrektion tidligere år	-84.000	-416
Årets tilbageførsler på afgang	0	172.338
Opskrivninger ultimo	-229.001	-155.806
Modregnet tilgodehavender	151.001	77.806
Modregnet tilgodehavender og hensatte forpligtelser	151.001	77.806
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Kapitalandelene ejes i:

Pay4it ApS
 Saxovej 18
 6000 Kolding

Lundbæk Sørensen Holding ApS' kapitalandele udgør 30 %.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2015	2014
4 Tilgodehavender hos associerede virksomheder		
Ansvarlig lånekapital, Pay4IT	864.000	864.000
Nedskrivning på tilgodehavender hos associeret virksomhed	-151.001	-77.806
	<u>712.999</u>	<u>786.194</u>
Ansvarlig lånekapital træder tilbage for øvrig gæld i den associerede virksomhed.		
5 Anpartskapital		
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat primo	802.230	671.205
Årets overførte overskud eller underskud	-59.935	131.025
	<u>742.295</u>	<u>802.230</u>
7 Skyldig selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	5.586	3.650
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-5.586	-3.650
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	4.136	5.586
	<u>4.136</u>	<u>5.586</u>

p