

Lackawack ApS

Mosevej 18, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 30 53 61 69

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2024.

Dorrit Thaysen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Lackawack ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 7. maj 2024

Direktion

Dorrit Thaysen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Lackawack ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lackawack ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Viborg, den 7. maj 2024

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Lars Fogtmann Juelsen
statsautoriseret revisor
mne36173

Allan Vissing Andersen
statsautoriseret revisor
mne47885

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lackawack ApS Mosevej 18 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 30 53 61 69 Stiftet: 9. maj 2014 Hjemsted: Silkeborg Kommune Regnskabsår: 1. januar 2023 - 31. december 2023
Direktion	Dorrit Thaysen
Revisor	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Dattervirksomhed	Touch Water ApS, Silkeborg Kommune

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i formueadministration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2023, udviser et resultat på 1.011.128 kr. mod 337.163 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 17.150.402 kr.

Egne kapitalandele

Selskabets beholdning af egne anparter udgør 43.140 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 43,14 % af selskabskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lackawack ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandel i tilknyttet virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Lackawack ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	20.863	-38.867
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-24.030	-37.106
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.364	7.410
Andre finansielle indtægter	1.310.738	1.158.368
1 Øvrige finansielle omkostninger	-11.383	-641.849
Resultat før skat	1.303.552	447.956
Skat af årets resultat	-292.424	-110.793
Årets resultat	1.011.128	337.163
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	214.562	207.000
Overføres til overført resultat	796.566	130.163
Disponeret i alt	1.011.128	337.163

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	9.951.184	3.708.788
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.951.184</u>	<u>3.708.788</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.951.184</u>	<u>3.708.788</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	135.308	151.975
Udsudte skatteaktiver	0	29.000
Tilgodehavende selskabsskat	0	413
Andre tilgodehavender	136.754	0
Tilgodehavender i alt	<u>272.062</u>	<u>181.388</u>
Likvide beholdninger	<u>7.198.985</u>	<u>12.324.344</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.471.047</u>	<u>12.505.732</u>
Aktiver i alt	<u>17.422.231</u>	<u>16.214.520</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	100.000	100.000
Overført resultat	16.835.840	15.902.520
Foreslået udbytte for regnskabsåret	214.562	207.000
Egenkapital i alt	17.150.402	16.209.520
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	5.000
Selskabsskat	135.673	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	116.156	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	271.829	5.000
Gældsforpligtelser i alt	271.829	5.000
Passiver i alt	17.422.231	16.214.520
4 Oplysninger om dagsværdi		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	100.000	15.772.357	110.000	15.982.357
Udloddet udbytte	0	0	-110.000	-110.000
Overført ifølge resultatdisponering	0	130.163	207.000	337.163
Egenkapital 1. januar 2023	100.000	15.902.520	207.000	16.209.520
Udloddet udbytte	0	0	-207.000	-207.000
Overført ifølge resultatdisponering	0	796.566	214.562	1.011.128
Udbytte af egne kapitalandele	0	136.754	0	136.754
	100.000	16.835.840	214.562	17.150.402

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11.383	641.849
	11.383	641.849
	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	595.000	595.000
Kostpris ultimo	595.000	595.000
Nedskrivninger primo	-595.000	-584.853
Årets resultat	-24.030	-37.106
Modregnet i koncernmellemværende	24.030	26.959
Nedskrivninger ultimo	-595.000	-595.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	5.522.691	5.272.066
Tilgang i årets løb	5.000.162	250.625
Kostpris ultimo	10.522.853	5.522.691
Nedskrivninger primo	-1.813.903	-1.189.193
Kursregulering	1.242.234	-624.710
Nedskrivninger ultimo	-571.669	-1.813.903
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.951.184	3.708.788
4. Oplysninger om dagsværdi		
	Børsnoterede aktier	Børsnoterede obligationer
Dagsværdi ultimo	5.891.312	4.059.872
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	1.185.201	57.033

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Dorrit Thaysen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorrit Thaysen

Direktør

ID: 3ce2a687-39b1-4ff1-8489-5506254f65f2

Tidspunkt for underskrift: 14-05-2024 kl.: 17:30:50

Underskrevet med MitID



Lars Fogtmann Juelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Fogtmann Juelsen

Revisor

ID: 3bddbf0a-68f3-492e-8c7d-85948630d932

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 15-05-2024 kl.: 09:01:15

Underskrevet med MitID



Allan Vissing Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Vissing Andersen

Revisor

ID: b2c37d6b-dc85-48e7-b4c7-33c1b2ef24f2

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 15-05-2024 kl.: 07:56:23

Underskrevet med MitID



Dorrit Thaysen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorrit Thaysen

Dirigent

ID: 3ce2a687-39b1-4ff1-8489-5506254f65f2

Tidspunkt for underskrift: 16-05-2024 kl.: 06:55:15

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 39ea7byxSST251769725

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.