

LIDAMA HOLDING ApS

Havnepladsen 4, 1
4300 Holbæk

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2016

Anette Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden LIDAMA HOLDING ApS
Havnepladsen 4, 1
4300 Holbæk

CVR-nr: 30907396
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor CENTRUM REVISION Registrerede revisorer

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015/16 for Lidama Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, dets finansielle stilling samt resultat.

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

Årsregnskabet indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 10/11/2016

Direktion

Anette Pia Pedersen

Per Søndergaard Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LIDAMA HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LIDAMA HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der 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 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 handlinger 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Glumsø, 10/11/2016

Henrik Søbørg
Registreret revisor C.M.A.
CENTRUM REVISION Registrerede revisorer
CVR:

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret omfatter kapitalbesiddelse samt i mindre omfang udlejningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra forbigående omsætningsnedgang i datterselskabet, har der ikke været begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses ikke for tilfredsstillende, men ledelsen forventer - med støtte i kapitalinteressens allerede opnåede resultater for indeværende periode - at koncernens resultat for det kommende år bliver positivt og at kapitalsituationen er reableret ved egen drift.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet enkeltstående begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år og der udarbejdes ikke koncernregnskab.

Af væsentlige regnskabsprincipper, skal følgende nævnes:

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 og nedskrivninger.

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 ressourcer og forpligtelser, som 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Periodisering

Indtægter og omkostninger periodiseres således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Selskabsskat

Skat af årets resultat indregnes med den skat der forventes pålignet selskabet af den beregnede skattepligtige indkomst, samt med den skat der hviler på selskabets aktiver, såfremt disse realiseres til den bogførte værdi. Endvidere indregnes tillæg og godtgørelser afledt af acontoskatteordningen.

Selskaberne i koncernen hæfter solidarisk for selskabsskatten.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelseskostpris eller kostpris med fradrag af afskrivninger. Udlejningsejendomme afskrives over 50 år uden hensyn til scrapværdi.

Kapitalinteresse

Kapitalinteresser måles til indre værdi og kapitalinteressens regnskabsmæssige resultat

indregnes i resultatopgørelsen, der således udviser koncernens samlede resultat. Nettoværdien af årets resultat og øvrig forskydning i datterselskabets indreværdi indregnes i særlig reserve under egenkapitalen.

Eventuel negativ værdi af kapitalinteresse indregnes under passiver som hensættelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til tab, opgjort på baggrund af en individuel vurdering. Fordringer forventes ikke at indebære tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for kortfristet og variabelt forrentet gæld normalt svarer til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser, herunder pantsætninger, kontraktlige forpligtelser og kautioner anføres i noterne. I det omfang forpligtelserne bliver aktuelle, medtages de under passiver som gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		8.996	6.911
Produktionsomkostninger		-46.514	-73.649
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-385.375	218.298
Bruttoresultat		-422.893	-66.738
Administrationsomkostninger	1	-10.875	-11.555
Resultat af ordinær primær drift		-433.768	-78.293
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-84.749	-94.076
Ordinært resultat før skat		-518.517	45.929
Skat af årets resultat	2	661	4.536
Årets resultat		-517.856	50.465
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-173.184	218.298
Overført resultat		-344.672	-167.833
I alt		-517.856	50.465

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.324.162	1.352.948
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.324.162	1.352.948
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	507.442
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	0	507.442
Anlægsaktiver i alt		1.324.162	1.860.390
Andre tilgodehavender		0	87.397
Tilgodehavender i alt		0	87.397
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		0	87.397
Aktiver i alt		1.324.162	1.947.787

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		209.258	209.258
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	173.184
Overført resultat		-461.632	-116.960
Egenkapital i alt	5	-127.374	390.482
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		77.933	0
Hensatte forpligtelser i alt		77.933	0
Gæld til banker		890.535	951.331
Langfristede gældsforpligtelser i alt		890.535	951.331
Gæld til banker		59.500	63.425
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		388.099	490.323
Skyldig selskabsskat		29.469	46.226
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.000	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		483.068	605.974
Gældsforpligtelser i alt		1.373.603	1.557.305
Passiver i alt		1.324.162	1.947.787

Noter

1. Administrationsomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte udover direktionen, der ikke har modtaget vederlag i regnskabsåret.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	32909
Årets skat vedr. kapitalinteresse	0	-87397
Regulering vedrørende tidligere år	-661	49952
	<u>-661</u>	<u>-4536</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Udlejnings- ejendomme kr.
Kostpris primo	<u>1439306</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1439306</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-86358
Årets afskrivning	-28786
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-115144</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1324162</u>

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	334258
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	334258
Nettoopskrivninger primo	173184
Andel i årets resultat	-385375
Udloddet udbytte tidl. år	-200000
Hensat forpligtelse	77933
Nettoopskrivninger ultimo	-334258
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tech-IT ApS, Holbæk	100%	-77934	-385375

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved Emission	Reserve for netto-opskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	209258	173184	-116960	390482
Deklareret udbytte fra kapitalinteresse					
Udloddet ordinært udbytte					0
Årets resultat			-173184	-344672	-517856
Egenkapital ultimo	125000	209258	0	-461632	-127374

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for engagement i kreditinstitut, ligesom der er stillet sikkerhed af anpartshaver.