

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

Lamotek Holding ApS

Kratbjerg 204
3480 Fredensborg

CVR-nr. 32 14 04 59

Årsrapport for 2015

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 10/10 2016

Lars Mortensen


Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2015 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13



Selskabsoplysninger

Selskabet Lamotek Holding ApS
Kratbjerg 204
3480 Fredensborg

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2015

Direktion Lars Mortensen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Lamotek Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det vores min, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 9. juni 2016

Direktion:

Lars Mortensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lamotek Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lamotek Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Hørsholm, den 9. juni 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27 01 54 76

Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktivitet er aktie-, anparts- og obligationsbesiddelser.

Udviklingen i regnskabsåret 2015

Årets resultat er i overensstemmelse med direktionens forventninger.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig betydning for bedømmelse af årsrapporten.



Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Lamotek Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, har selskabet ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og revisor m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i 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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af dattervirksomhedens resultat. Ændringer i dattervirksomhedens egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabet indregner forslag til udbytte som gæld i balancen.



Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettorealisationsevne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet indgår i sambeskatning med sin dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).



Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	-3.128	-3.127
Indtægt af kapitalandele i datterselskab.....	35.131	-101.131
Finansielle indtægter.....	0	15.375
3 Finansielle omkostninger.....	<u>27.135</u>	<u>8.795</u>
Resultat før skat	4.868	-97.678
2 Skat af årets resultat.....	<u>34.204</u>	<u>-94.181</u>
Årets resultat	<u>-29.336</u>	<u>-3.497</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.



Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
4 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	<u>852.448</u>	<u>817.317</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>852.448</u>	<u>817.317</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>852.448</u>	<u>817.317</u>
Tilgodeh. hos virksomhedsdeltag. og ledelse.	0	192.814
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	<u>50.784</u>	<u>4.557</u>
Tilgodehavender i alt	<u>50.784</u>	<u>197.371</u>
Likvide beholdninger	<u>68</u>	<u>21.016</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>50.852</u>	<u>218.387</u>
Aktiver i alt.....	<u>903.300</u>	<u>1.035.704</u>



Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	142.333	221.569
Egenkapital i alt	<u>267.333</u>	<u>346.569</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.500	3.500
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	586.513	402.179
Selskabsskat.....	38.500	5.415
Gæld til selskabsdeltager.....	7.454	0
Anden gæld.....	0	13.041
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	265.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>635.967</u>	<u>689.135</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>635.967</u>	<u>689.135</u>
Passiver i alt.....	<u>903.300</u>	<u>1.035.704</u>
7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser		



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2013.....	125.000	680.066	805.066
Årets resultat.....		-3.497	-3.497
Ekstraordinært udbytte udbetalt 2014.....		-190.000	-190.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		-265.000	-265.000
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	221.569	346.569
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	221.569	346.569
Årets resultat.....		-29.336	-29.336
Ekstraordinært udbytte udbetalt 2015.....		-49.900	-49.900
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	125.000	142.333	267.333



Noter

1 Personalemkostninger

Selskabet har ikke beskæftiget personale udover direktøren, som ikke har oppebåret vederlag.

	2015	2014
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	-6.954	857
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	41.158	-95.038
Skat af årets resultat.....	34.204	-94.181

Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

3 Finansielle omkostninger

Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	24.114	8.795
---	---------------	--------------

4 Kapitalandele

	Datter- virksomheder
Kostpris primo.....	1.224.000
Kostpris pr. 31. december 2015.....	1.224.000
Værdireguleringer primo.....	-406.683
Årets resultat.....	35.131
Værdireguleringer pr. 31. december 2015.....	-371.552
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015.....	852.448

Kapitalandele specificeres således:	Ejerandel	Resultat	Indre værdi
-------------------------------------	-----------	----------	-------------

Dattervirksomheder

Lamotek VVS ApS, Fredensborg.	100%	35.131	852.448
-------------------------------	------	--------	---------

5 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Selskabet har i regnskabsåret haft et tilgodehavende hos selskabsdeltageren. Tilgodehavendet er indfriet i regnskabsåret. Selskabet har pr. 31. december 2015 en gæld til selskabsdeltageren, der udgør t.kr. 7. Det maksimale tilgodehavende i regnskabsåret har udgjort t.kr. 193, som var primo regnskabsåret. Der er i regnskabsåret afdraget på tilgodehavendet med netto t.kr. 200. Tilgodehavendet er forrentet i overensstemmelse med bestemmelsen i selskabsloven, svarende til en årlig rente svarende til Nationalbankens officielle udlånsrente tillagt 10%.



Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
6 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet står som selvskyldnerkautionist for sin dattervirksomheders bankengagement.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Lamotek VVS ApS. Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomheden for betaling af sambeskatningens samlede selskabsskat fra og med regnskabsåret 2013 og for eventuelle kildeskatter, som forfalder til betaling fra og med den 1. juli 2012 eller senere.