

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

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

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Lamotek Holding ApS

Kratbjerg 204
3480 Fredensborg

CVR-nr. 32 14 04 59

Årsrapport for 2017

(9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2018

Dirigent: Lars Mortensen

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 2017 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2017 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabet Lamotek Holding ApS
Kratbjerg 204
3480 Fredensborg

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2017

Direktion Lars Mortensen

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 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 min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 28. maj 2018

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 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 28. maj 2018

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 27 01 54 76

Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor, MNE-nr.: 33236

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i regnskabsåret 2017

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 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

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.

Finansiering

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 "Nettopskrivning 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 nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

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 som 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 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	-3.437	-9.815
Indtægt af kapitalandele i datterselskab.....	146.244	48.230
Finansielle indtægter.....	3.072	0
2 Finansielle omkostninger.....	<u>21.300</u>	<u>24.182</u>
Resultat før skat	124.579	14.233
3 Skat af årets resultat.....	<u>-4.251</u>	<u>-7.052</u>
Årets resultat	<u>128.830</u>	<u>21.285</u>
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	52.900	0
Overført resultat.....	<u>75.930</u>	<u>21.285</u>
Disponeret i alt	<u>128.830</u>	<u>21.285</u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

Note	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder.....	1.046.922	900.678
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.061.922</u>	<u>915.678</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.061.922</u>	<u>915.678</u>
Tilgodeh. hos virksomhedsdeltag. og ledelse.	21.622	691
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	<u>68.932</u>	<u>52.580</u>
Tilgodehavender i alt	<u>90.554</u>	<u>53.271</u>
Likvide beholdninger	<u>6.201</u>	<u>68</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>96.755</u>	<u>53.339</u>
Aktiver i alt.....	<u>1.158.677</u>	<u>969.017</u>

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

Note	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	239.548	163.618
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	52.900	0
Egenkapital i alt	<u>417.448</u>	<u>288.618</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.500	3.500
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	687.048	595.710
Selskabsskat.....	50.681	81.189
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>741.229</u>	<u>680.399</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>741.229</u>	<u>680.399</u>
Passiver i alt.....	<u>1.158.677</u>	<u>969.017</u>

- 1 Personaleomkostninger
- 4 Tilgodehavende hos selskabsdeltager
- 5 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2016				
Egenkapital primo.....	125.000	142.333		267.333
Årets resultat.....		21.285		21.285
Egenkapital ultimo.....	125.000	163.618	0	288.618
2017				
Egenkapital primo.....	125.000	163.618	0	288.618
Betalt udbytte.....			0	0
Årets resultat.....		128.830		128.830
Udbytte.....		-52.900	52.900	0
Egenkapital ultimo.....	125.000	239.548	52.900	417.448

Noter

1 Personalemkostninger

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Finansielle omkostninger		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	18.957	22.241
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	-4.251	-7.052
Skat af årets resultat.....	-4.251	-7.052

Der er betalt t.dkk 57 i selskabsskat i regnskabsåret.

4 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Selskabet har i regnskabsåret haft et tilgodehavende hos selskabsdeltageren.

Selskabet har pr. 31. december 2017 et tilgodehavende hos selskabsdeltageren, der udgør t.kr. 22. Det maksimale tilgodehavende i regnskabsåret har udgjort t.kr. 26. Der er ikke afdraget på tilgodehavendet i regnskabsåret. Tilgodehavendet er forrentet i overensstemmelse med bestemmelsen i selskabsloven, svarende til en årlig rente svarende til Nationalbankens officielle udlånsrente tillagt 10%.

5 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, som er opgjort til t.dkk 51 og for eventuelle kildeskatter, som er opgjort til t.dkk 0.

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.

Lars Mortensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-845712448674
Tidspunkt for underskrift: 11-06-2018 kl.: 12:03:54
Underskrevet med NemID

Lars Mortensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-845712448674
Tidspunkt for underskrift: 11-06-2018 kl.: 12:03:54
Underskrevet med NemID

Henrik Jacobsen

Som Revisor NEM ID
RID: 51557390
Tidspunkt for underskrift: 11-06-2018 kl.: 12:08:01
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 1ebeb122qJXX11585825

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.