

JWS Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

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

Godkendte revisorer
Claus Hansen
Henrik Cislum Jacobsen

www.jws-revision.dk

Lamotek Holding ApS

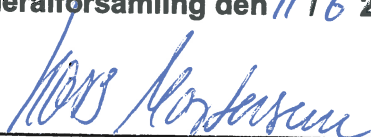
Kratbjerg 204
3480 Fredensborg

CVR-nr. 32 14 04 59

Årsrapport for 2016

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/16 2017



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 2016 - Aktiver	9
Balance pr. 31. december 2016 - Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabet Lamotek Holding ApS
Kratbjerg 204
3480 Fredensborg

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2016

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 2016 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 11. april 2017

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 2016 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 revisorer's 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 11. april 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76



Henrik Gislum Jacobsen

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i regnskabsåret 2016

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 2016 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret for indregning af udbytte, således at forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen pr. 31. december 2016 medfører, at egenkapitalen forøges med t.kr. 0 og pr. 31. december 2015, at egenkapitalen er forøget med t.kr. 50. Balancesummen er ikke påvirket for de to regnskabsår.

Bortset fra ovennævnte område er årsregnskabet 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	-9.815	-3.128
2 Indtægt af kapitalandele i datterselskab.....	48.230	35.131
Finansielle omkostninger.....	<u>24.182</u>	<u>27.135</u>
Resultat før skat	14.233	4.868
3 Skat af årets resultat.....	<u>-7.052</u>	<u>34.204</u>
Årets resultat	<u>21.285</u>	<u>-29.336</u>
Resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret.....	0	49.900
Overført resultat.....	<u>21.285</u>	<u>-79.236</u>
Disponeret i alt	<u>21.285</u>	<u>-29.336</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
4 Kapitalandele i dattervirksomheder.....	900.678	852.448
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	<u>15.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>915.678</u>	<u>852.448</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>915.678</u>	<u>852.448</u>
Tilgodeh. hos virksomhedsdeltag. og ledelse.	691	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	<u>52.580</u>	<u>50.784</u>
Tilgodehavender i alt	<u>53.271</u>	<u>50.784</u>
Likvide beholdninger	<u>68</u>	<u>68</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>53.339</u>	<u>50.852</u>
Aktiver i alt.....	<u>969.017</u>	<u>903.300</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note	31.12.2016	31.12.2015
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	163.618	142.333
Egenkapital i alt	288.618	267.333
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.500	3.500
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	595.710	586.513
Selskabsskat.....	81.189	38.500
Gæld til selskabsdeltager.....	0	7.454
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	680.399	635.967
Gældsforpligtelser i alt	680.399	635.967
Passiver i alt.....	969.017	903.300

1 Personaleomkostninger

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
2015				
Egenkapital primo.....	0	221.569		221.569
Årets resultat.....		-29.336		-29.336
Betalt ekstraordinært udbytte.....		-49.900	49.900	0
Betalt udbytte.....			-49.900	-49.900
Egenkapital ultimo.....	0	142.333	0	142.333
2016				
Egenkapital primo.....	0	142.333	0	142.333
Årets resultat.....		21.285		21.285
Egenkapital ultimo.....	0	163.618	0	163.618

Noter

1 Personalemkostninger

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Finansielle omkostninger		
Heraf vedrørende tilknyttet virksomhed.....	22.241	24.114
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	-7.052	-6.954
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	41.158
Skat af årets resultat.....	-7.052	34.204

Der er ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

4 Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris primo.....	1.224.000	1.224.000
Kostpris pr. 31.12.2016.....	1.224.000	1.224.000
Værdireguleringer primo.....	-371.552	-371.552
Årets resultat.....	48.230	35.131
Værdireguleringer pr. 31.12.2016.....	-323.322	-336.421
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016.....	900.678	887.579

Kapitalandele specificeres således:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Indre værdi</u>
Lamotek VVS ApS, Fredensborg.	100%	48.230	900.678

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

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

6 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.kr. 81 og for eventuelle kildeskatter, som er opgjort til kr. 0.