



# L.S. Holding Holbæk ApS

Vester Søgade 46, 5. sal, 1601 København V.

CVR-nr. 32 26 46 11

## Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. januar 2017

---

Palle Thaisen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for L.S. Holding Holbæk 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V., den 16. januar 2017

**Direktion**

Lotte Sillehoved

## **Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet**

---

### **Til ledelsen i L.S. Holding Holbæk ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for L.S. Holding Holbæk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 16. januar 2017

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

L.S. Holding Holbæk ApS  
Vester Søgade 46, 5. sal  
1601 København V.

CVR-nr.: 32 26 46 11  
Stiftet: 15. juni 2009  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Lotte Sillehoved

**Revisor**

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

**Associeret virksomhed**

E.P. Sillehoved A/S, Holbæk

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-9.975</b>	<b>-11</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-9.975</b>	<b>-11</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	489.141	-157
Andre finansielle indtægter	62.046	54
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.483</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>538.729</b>	<b>-114</b>
Skat af årets resultat	<u>-11.440</u>	<u>-10</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>527.289</b>	<b>-124</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-10.859	-3.082
Udbytte for regnskabsåret	0	900
Overføres til overført resultat	<u>538.148</u>	<u>2.058</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>527.289</b>	<b>-124</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	8.620.480	8.631
	Finansielle anlægsaktiver i alt	8.620.480	8.631
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>8.620.480</b>	<b>8.631</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.469.597	1.413
	Tilgodehavender i alt	1.469.597	1.413
	Andre værdipapirer og kapitalandele	497.796	0
	Værdipapirer i alt	497.796	0
	Likvide beholdninger	2.149.955	2.659
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.117.348</b>	<b>4.072</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>12.737.828</b>	<b>12.703</b>



## Balance 30. september

---

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	200.000	200
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8.227.942	8.239
6 Overført resultat	3.784.476	3.246
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	900
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>12.212.418</b>	<b>12.585</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	15.478	16
Anden gæld	509.932	102
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	525.410	118
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>525.410</b>	<b>118</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>12.737.828</b>	<b>12.703</b>

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at besidde aktier samt foretage investering i øvrigt efter direktionens skøn.

### 2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	2.483	0
	<u>2.483</u>	<u>0</u>

### 3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2015	7.914.936	7.915
<b>Kostpris 30. september 2016</b>	<b>7.914.936</b>	<b>7.915</b>
Opskrivninger 1. oktober 2015	716.403	3.798
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	489.141	-157
Udbytte	-500.000	-2.925
<b>Opskrivninger 30. september 2016</b>	<b>705.544</b>	<b>716</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b>8.620.480</b>	<b>8.631</b>

#### Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
E.P. Sillehoved A/S	Holbæk	50 %

### 4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2015	200.000	200
	<u>200.000</u>	<u>200</u>

### 5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for opskrivninger 1. oktober 2015	8.238.801	11.321
Resultatandel	-10.859	-3.082
	<u>8.227.942</u>	<u>8.239</u>

## Noter

---

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2015	3.246.328	1.188
Årets overførte overskud eller underskud	<u>538.148</u>	<u>2.058</u>
	<b><u>3.784.476</u></b>	<b><u>3.246</u></b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober 2015	900.000	500
Udloddet udbytte	-900.000	-500
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>900</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>900</u></b>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens realkreditlån 15.913 t.kr.		

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for L.S. Holding Holbæk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders 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.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

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

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (dekларationstidspunktet).

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### **Gældsforpligtelser**

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