



L.S. Holding Holbæk ApS

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

CVR-nr. 32 26 46 11

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. januar 2018

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V., den 19. januar 2018

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 2016 - 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 19. januar 2018

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>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Driftsresultat	-12.089	-11
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	570.298	489
Andre finansielle indtægter	266.743	62
2 Øvrige finansielle omkostninger	-578	-2
Resultat før skat	824.374	538
Skat af årets resultat	-55.990	-11
Årets resultat	768.384	527
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-279.702	-11
Udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Overføres til overført resultat	996.386	538
Disponeret i alt	768.384	527

Balance 30. september

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	8.340.778	8.620
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.340.778</u>	<u>8.620</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.340.778</u>	<u>8.620</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>1.528.381</u>	<u>1.470</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.528.381</u>	<u>1.470</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.330.178</u>	<u>498</u>
	Værdipapirer i alt	<u>3.330.178</u>	<u>498</u>
	Likvide beholdninger	<u>307.989</u>	<u>2.150</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.166.548</u>	<u>4.118</u>
	Aktiver i alt	<u>13.507.326</u>	<u>12.738</u>

Balance 30. september

	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	200.000	200
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	425.842	8.228
6 Overført resultat	12.303.261	3.784
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Egenkapital i alt	<u>12.980.803</u>	<u>12.212</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	1
Selskabsskat	51.593	15
Anden gæld	474.930	510
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>526.523</u>	<u>526</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>526.523</u>	<u>526</u>
Passiver i alt	<u>13.507.326</u>	<u>12.738</u>

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.

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	578	2
	578	2
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2016	7.914.936	7.915
Kostpris 30. september 2017	7.914.936	7.915
Opskrivninger 1. oktober 2016	705.544	716
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	570.298	489
Udbytte	-850.000	-500
Opskrivninger 30. september 2017	425.842	705
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	8.340.778	8.620
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
E.P. Sillehoved A/S	Holbæk	50 %
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	200.000	200
	200.000	200
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2016	8.227.942	8.239
Resultatandel	-279.702	-11
Tilpasning opskrivning kapitalandele	-7.522.398	0
	425.842	8.228

Noter

	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	3.784.477	3.246
Årets overførte overskud eller underskud	996.386	538
Tilpasning opskrivning kapitalandele	7.522.398	0
	<u>12.303.261</u>	<u>3.784</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2016	0	900
Udloddet udbytte	0	-900
Udbytte for regnskabsåret	51.700	0
	<u>51.700</u>	<u>0</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens realkreditlån 16.900 t.kr.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for L.S. Holding Holbæk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 (deklarationstidspunktet).

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.