



L.S. Holding Holbæk ApS

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

CVR-nr. 32 26 46 11

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. januar 2019.

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 2017 - 30. september 2018	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V., den 7. januar 2019

Direktion

Lotte Sillehoved

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i L.S. Holding Holbæk ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for L.S. Holding Holbæk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, 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.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 7. januar 2019

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor
mne9421

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>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Driftsresultat	-19.038	-12
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	486.409	570
Andre finansielle indtægter	175.691	267
2 Øvrige finansielle omkostninger	-285.485	-1
Resultat før skat	357.577	824
Skat af årets resultat	0	-56
Årets resultat	357.577	768
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	486.409	-280
Udbytte for regnskabsåret	54.000	52
Overføres til overført resultat	0	996
Disponeret fra overført resultat	-182.832	0
Disponeret i alt	357.577	768

Balance 30. september

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	8.827.187	8.341
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.827.187</u>	<u>8.341</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.827.187</u>	<u>8.341</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.077.160	1.528
Tilgodehavende selskabsskat	24.640	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.101.800</u>	<u>1.528</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.814.656	3.330
Værdipapirer i alt	<u>2.814.656</u>	<u>3.330</u>
Likvide beholdninger	889.281	308
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.805.737</u>	<u>5.166</u>
Aktiver i alt	<u>13.632.924</u>	<u>13.507</u>

Balance 30. september

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	200.000	200
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	912.251	426
6 Overført resultat	12.120.428	12.302
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	54.000	52
Egenkapital i alt	13.286.679	12.980
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	52
Anden gæld	397.945	475
Ikke udbetalt ekstraordinært udbytte	-51.700	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	346.245	527
Gældsforpligtelser i alt	346.245	527
Passiver i alt	13.632.924	13.507

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.

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	285.485	1
	285.485	1

	30/9 2018 kr.	30/9 2017 t.kr.
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober 2017	7.914.936	7.915
Kostpris 30. september 2018	7.914.936	7.915
Opskrivninger 1. oktober 2017	425.842	706
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	486.409	570
Udbytte	0	-850
Opskrivninger 30. september 2018	912.251	426
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	8.827.187	8.341

Associeret virksomhed:

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

4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2017	200.000	200
	200.000	200

Noter

	30/9 2018 kr.	30/9 2017 t.kr.
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2017	425.842	8.228
Resultatandel	486.409	-280
Tilpasning opskrivning kapitalandele	0	-7.522
	<u>912.251</u>	<u>426</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2017	12.303.260	3.784
Årets overførte overskud eller underskud	-182.832	996
Tilpasning opskrivning kapitalandele	0	7.522
	<u>12.120.428</u>	<u>12.302</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2017	51.700	0
Udloddet udbytte	-51.700	0
Udbytte for regnskabsåret	54.000	52
	<u>54.000</u>	<u>52</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 kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed 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 kapitalandel i associeret virksomhed 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 associeret virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.