

Lalereko Holding ApS

Tesdorpsvej 33 B, 1.th.
2000 Frederiksberg

CVR.nr.: 33 38 99 57

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. maj 2018

Lars Bo Reinseth Koch
Dirigent

Lalereko Holding ApS

Tesdorpsvej 33 B, 1.th.
2000 rederiksberg

CVR.nr.: 33 38 99 57

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. maj 2018

Lars Bo Reinseth Koch
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|--------------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5. |
| Ledelsesberetning | 7. |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017 | 8. |
| Balance pr. 31/12 2017 | 9. |
| Noter | 11. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Lalereko Holding ApS
Tesdorfsvej 33 B, 1.th.
2000 Frederiksberg

CVR.nr.: 33 38 99 57

E-mail: larsbokoch@hotmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 14/11 2011

Direktion

Lars Bo Reinseth Koch

Revisor

PC Revision Gentofte
(CVR.nr. 37776912)
Gersonsvej 67
2900 Hellerup

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Lalereko Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revisionen for efterfølgende regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 24. maj 2018

Direktion

.....
Lars Bo Reinseth Koch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Lalereko Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lalereko Holding ApS for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

ANDRE ERKLÆRINGER

Fremhævelse af forhold vedrørende regnskabet

Selskabet har tabt over halvdelen af sin kapital. Vi henviser til note 2 og 3 i regnskabet.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Vi gør opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 4 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Gentofte, den 24. maj 2018

PC Revision Gentofte

(CVR.nr. 37776912)

Jeanette Mingon Olsen
Registreret revisor
mne2657

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab via ejerandele i andre selskaber og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Er der usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Selskabets resultatopgørelse for 2017 viser et underskud på Kr. 11.939, og selskabets balance per 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 123.102.

Selskabet har solgt anparterne i FakturalT ApS og har derfor ingen egentlig aktivitet. Selskabets hovedanparts-haver har afgivet en støtte- og tilbagetrædelseserklæring, hvori det tilkendes gives, at der vil blive ført tilstrækkelig likviditet til at servicere selskabets kreditorer, hvis det er nødvendigt. Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Er der usikkerheder ved indregning og måling

Der er ikke usikkerheder ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

| Note | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|----------------------|
| BRUTTOTAB | -13.139 | -1.013 |
| 1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 0 | -844 |
| Andre finansielle indtægter | 1.200 | 0 |
| Finansielle omkostninger | <u>0</u> | <u>-4.041</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>-11.939</u> | <u>-5.898</u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | <u>-11.939</u> | <u>-5.898</u> |
| I ALT | <u>-11.939</u> | <u>-5.898</u> |

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------|--------------|-------------|
| Andre tilgodehavender | 7.544 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 7.544 | 0 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 773 | 164 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 8.317 | 164 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 8.317 | 164 |

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 2 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 3 Overført resultat | <u>-203.101</u> | <u>-191.162</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>-123.101</u> | <u>-111.162</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 27.720 | 26.470 |
| Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 103.699 | 84.856 |
| Anden gæld | <u>-1</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>131.418</u> | <u>111.326</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>131.418</u> | <u>111.326</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>8.317</u> | <u>164</u> |
| 4 Going concern | | |
| 5 Anvendt regnskabspraksis | | |

NOTER

| | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|
| Note 1 - Kapitalandele | | | |
| Associerede virksomheder | | | |
| Selskab | Andel | | |
| FakturalT ApS, Hellerup | Pct. | | |
| Kostpris primo | 0,00% | 0 | 80.000 |
| Tilgang i året | 0,00% | 0 | 0 |
| Afgang i året | 0,00% | 0 | -80.000 |
| Kostpris ultimo | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Op-/nedskrivninger primo | | 0 | -80.000 |
| Øvrige reguleringer | | <u>0</u> | <u>80.000</u> |
| Opskrivninger ultimo | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0,00% | <u>0</u> | <u>0</u> |

Note 2 - Virksomhedskapital

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Virksomhedskapital primo | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

Note 3 - Overført resultat

| | | |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Overført resultat primo | -191.162 | -185.264 |
| Årets resultat | <u>-11.939</u> | <u>-5.898</u> |
| | <u>-203.101</u> | <u>-191.162</u> |

Note 4 - Going concern

Selskabet har solgt anparterne i FakturalT ApS og har derfor ingen egentlig aktivitet. Selskabets hovedanpartshaver har afgivet en støtte- og tilbagetrædelseserklæring, hvori det tilkendegives, at der vil blive tilført tilstrækkelig likviditet til at servicere selskabets kreditorer, hvis det er nødvendigt. Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NOTER

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Kapitalandele associerede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

NOTER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt resultatandele i associerede virksomheder.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

NOTER

Gældsforpligtelser

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