

**Lamasa Holding ApS**  
Ryesgade 5, 2200 København N

CVR-nr. 33 75 59 96

**Årsrapport**  
**2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2016.

---

Michael Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Lamasa Holding 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 9. juni 2016

**Direktion**

Michael Andersen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i Lamasa Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Lamasa Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til note 1, der omtaler, at årsrapporten for datterselskabet DaGama Travel A/S er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 9. juni 2016

### **Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 32 89 54 68

Anders Ladegaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Lamasa Holding ApS Ryesgade 5 2200 København N
	CVR-nr.: 33 75 59 96
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Michael Andersen
<b>Revision</b>	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørre Farimagsgade 11 1364 København K
<b>Dattervirksomhed</b>	DaGama Travel A/S, København

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets datterselskab, DaGama Travel A/S, har i regnskabsåret 2015 realiseret et underskud på t.kr. 2.813.

Datterselskabet har i løbet af regnskabsåret for 2015 omlagt driften med henblik på en reduktion af de faste omkostninger. Den fulde effekt af driftsomlæggelsen forventes først fra 3. kvartal 2016. Ledelsen i datterselskabet bedømmer, at de igangsatte initiativer og rationaliseringer fra 2015 vil give datterselskabet et positivt resultat for 2016.

På baggrund heraf vurderer ledelsen, at værdien af selskabets kapitalandele i DaGama Travel A/S som minimum udgør den indregnede kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Lamasa Holding 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 eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Lamasa Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-9.125</b>	<b>-12.027</b>
Andre finansielle indtægter	1.312	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-7.813</b>	<b>-12.027</b>
Skat af årets resultat	2.162	2.965
<b>Årets resultat</b>	<b>-5.651</b>	<b>-9.062</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-5.651	-9.062
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-5.651</b>	<b>-9.062</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>631.111</u>	<u>631.111</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>631.111</u>	<u>631.111</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>631.111</u></b>	<b><u>631.111</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>200.162</u>	<u>2.965</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>200.162</u>	<u>2.965</u>
	Likvide beholdninger	<u>133.267</u>	<u>10.068</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>333.429</u></b>	<b><u>13.033</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>964.540</u></b>	<b><u>644.144</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	507.063	512.714
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>587.063</b>	<b>592.714</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	368.102	42.055
Anden gæld	9.375	9.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	377.477	51.430
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>377.477</b>	<b>51.430</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>964.540</b>	<b>644.144</b>
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualposter		

## Noter

---

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2015	631.111	631.111
<b>Kostpris 31. december 2015</b>	<b><u>631.111</u></b>	<b><u>631.111</u></b>
Opskrivninger 1. januar 2015	0	0
<b>Nedskrivninger 31. december 2015</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>631.111</u></b>	<b><u>631.111</u></b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Lamasa Holding ApS
DaGama Travel A/S, København	100 %	986.025	-2.813.389	631.111

Selskabets datterselskab, DaGama Travel A/S, har i regnskabsåret 2015 realiseret et underskud på t.kr. 2.813.

Datterselskabet har i løbet af regnskabsåret for 2015 omlagt driften med henblik på en reduktion af de faste omkostninger. Den fulde effekt af driftsomlæggelsen forventes først fra 3. kvartal 2016. Ledelsen i datterselskabet bedømmer, at de igangsatte initiativer og rationaliseringer fra 2015 vil give datterselskabet et positivt resultat for 2016.

På baggrund heraf vurderer ledelsen, at værdien af selskabets kapitalandele i DaGama Travel A/S som minimum udgør den indregnede kostpris.

## 2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	80.000	80.000
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>

## 3. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	512.714	521.776
Årets overførte overskud eller underskud	-5.651	-9.062
	<b><u>507.063</u></b>	<b><u>512.714</u></b>

## Noter

---

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 5. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter og kildeskatter udgør estimeret maksimalt: kr. 0.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.