

# **LIDAMA HOLDING ApS**

Årsrapport  
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/09/2014**

---

**Anette Pedersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** LIDAMA HOLDING ApS  
Havnepladsen 6  
4300 Holbæk

CVR-nr: 30907396  
Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014

**Revisor** CENTRUM REVISION Registrerede revisorer

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2013/14 for Lidama Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, dets finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 12/09/2014

## Direktion

Per Søndergaard Pedersen

Anette Pia Pedersen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i LIDAMA HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LIDAMA HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glumsø, 12/09/2014

Henrik Søeborg  
Registreret revisor C.M.A.  
CENTRUM REVISION Registrerede revisorer

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. - med enkelte tilvalg for klasse C - og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Af væsentlige regnskabsprincipper, skal følgende nævnes:

## 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 ressourcer og forpligtelser, som 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 nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Periodisering

Indtægter og omkostninger periodiseres således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Selskabsskat

Skat af årets resultat indregnes med den skat der forventes pålignet selskabet af den beregnede skattepligtige indkomst, samt med den skat der hviler på selskabets aktiver, såfremt disse realiseres til den bogførte værdi. Endvidere indregnes tillæg og godtgørelser afledt af acontoskatteordningen.

Selskaberne i koncernen hæfter solidarisk for selskabsskatten.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesværdi eller kostpris med fradrag af afskrivninger.

### Kapitalinteresse

Kapitalinteresser måles til indre værdi og kapitalinteressens regnskabsmæssige resultat indregnes i resultatopgørelsen, der således udviser koncernens samlede resultat.

Nettoværdien af årets resultat og øvrig forskydning i datterselskabets indreværdi indregnes i særlig reserve under egenkapitalen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelser til tab, opgjort på baggrund af en individuel vurdering. Fordringer forventes ikke at indebære tab.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes på stiftelsestidspunktet til kostpris. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for kortfristet og variabelt forrentet gæld normalt svarer til nominel restgæld.

Eventualforpligtelser, herunder pantsætninger, kontraktlige forpligtelser og kautioner anføres i noterne. I det omfang forpligtelserne bliver aktuelle, medtages de under passiver som gældsforpligtelse.

# Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning .....		6.005	0
Produktionsomkostninger .....		-44.317	-50.585
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-38.312</b>	<b>-50.585</b>
Andre driftsomkostninger .....	1	-8.925	-29.829
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-47.237</b>	<b>-80.414</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		571.411	-454.067
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-116.566	-120.447
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>407.608</b>	<b>-654.928</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>407.608</b>	<b>-654.928</b>
Skat af årets resultat .....	2	187.235	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>594.843</b>	<b>-654.928</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		571.411	-454.067
Overført resultat .....		23.432	-200.861
<b>I alt</b> .....		<b>594.843</b>	<b>-654.928</b>

# Balance 30. juni 2014

## Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Investeringsejendomme .....		1.381.734	1.410.520
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.381.734</b>	<b>1.410.520</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		789.144	217.733
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>789.144</b>	<b>217.733</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.170.878</b>	<b>1.628.253</b>
Andre tilgodehavender .....		0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>2.170.878</b>	<b>1.628.253</b>

# Balance 30. juni 2014

## Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		209.258	209.258
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....		454.886	0
Overført resultat .....		-449.127	-672.559
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>340.017</b>	<b>-254.826</b>
Gæld til banker .....		1.012.073	1.078.948
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.012.073</b>	<b>1.078.948</b>
Gæld til banker .....		56.225	53.100
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		756.563	703.671
Skyldig selskabsskat .....		0	41.360
Anden gæld .....		6.000	6.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>818.788</b>	<b>804.131</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.830.861</b>	<b>1.883.079</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>2.170.878</b>	<b>1.628.253</b>

# Noter

## 1. Andre driftsomkostninger

### Personaleforhold

Selskabet har ikke har ansatte udover direktionen, der ikke har modtaget vederlag i regnskabperioden.

## 2. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Skat af årets resultat	0	0
Skat vedr. kapitalinteresse (indtægt)	-145875	0
Regulering koncernskat vedrørende tidligere år (indtægt)	-41360	0
	<u>-187235</u>	<u>0</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1436306
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1436306</u></b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-28786
Årets afskrivning	-28786
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-57572</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1381734</u></b>

#### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	334258
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>334258</b>
Nettoopskrivninger primo	-116525
Andel i årets resultat jf. note	571411
Udloddet udbytte	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>454886</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>789144</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tech-IT ApS, Holbæk	100%	789144	571411

#### 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved Emission	Reserve for netto-opskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	209258	0	-589084	-254826
Deklareret rest-udbytte fra kapitalinteresse	0	0	-116525	116525	0
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	571411	23432	594843
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125000</b>	<b>209258</b>	<b>454886</b>	<b>-449127</b>	<b>340017</b>

## **6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret omfattet kapitalbesiddelse samt udlejningsvirksomhed.

## **7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Sikkerhed for engagement i kreditinstitut er stillet af anpartshaver.

## **8. Oplysning om ejerskab**

### **Nærtstående parter og koncernforhold**

Selskabet ejer hele anpartskapitalen i Tech-IT ApS, CVR-nr. 28 84 40 50.

Omfattet af begrebet nærtstående parter, er følgende:

- Direktør Anette Pia Pedersen, Klosterporten 6, 4300 Holbæk
- Direktør Per Søndergaard Pedersen, Klosterporten 6, 4300 Holbæk