

LIDAMA HOLDING ApS

Havnepladsen 4, 1
4300 Holbæk

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/11/2015

Anette Pia 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 4, 1
4300 Holbæk

CVR-nr: 30907396
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Revisor CENTRUM REVISION Registrerede revisorer

Ledespåtegning

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2014/15 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 31/10/2015

Direktion

Anette Pia Pedersen

Per Søndergaard 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 2014 - 30. juni 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 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glumsø, 31/10/2015

Henrik Søbørg
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 og der udarbejdes ikke koncernregnskab.

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. Udlejningsejendomme afskrives over 50 år uden hensyn til scrapværdi.

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 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Nettoomsætning		6.911	6.005
Produktionsomkostninger		-73.649	-44.317
Bruttoresultat		-66.738	-38.312
Andre driftsomkostninger		-11.555	-8.925
Resultat af ordinær primær drift		-78.293	-47.237
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		218.298	571.411
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-94.076	-116.566
Ordinært resultat før skat		45.929	407.608
Skat af årets resultat	1	4.536	187.235
Årets resultat		50.465	594.843
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		218.298	571.411
Overført resultat		-167.833	23.432
I alt		50.465	594.843

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Grunde og bygninger		1.352.948	1.381.734
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.352.948	1.381.734
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		507.442	789.144
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	507.442	789.144
Anlægsaktiver i alt		1.860.390	2.170.878
Andre tilgodehavender		87.397	0
Tilgodehavender i alt		87.397	0
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		87.397	0
Aktiver i alt		1.947.787	2.170.878

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		209.258	209.258
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		173.184	454.886
Overført resultat		-116.960	-449.127
Egenkapital i alt	4	390.482	340.017
Gæld til banker		951.331	1.012.073
Langfristede gældsforpligtelser i alt		951.331	1.012.073
Gæld til banker		63.425	56.225
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		490.323	756.563
Skyldig selskabsskat		46.226	0
Anden gæld		6.000	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		605.974	818.788
Gældsforpligtelser i alt		1.557.305	1.830.861
Passiver i alt		1.947.787	2.170.878

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	32909	0
Koncernskab vedr. kapitalinteresse	-87397	-145875
Regulering koncernskab vedrørende tidligere år	49952	-41360
	<u>-4536</u>	<u>-187235</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Udlejnings- ejendomme kr.
Kostpris primo	1439306
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1439306</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-57572
Årets afskrivning	-28786
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-86358</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1352948</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	334258
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	334258
Nettoopskrivninger primo	454886
Andel i årets resultat	218298
Udloddet udbytte	-500000
Nettoopskrivninger ultimo	173184
Regnskabsmæssig værdi ultimo	507442
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tech-IT ApS, Holbæk	100%	507442	218298

4. 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	454886	-449127	340017
Deklareret udbytte fra kapitalinteresse			-500000	500000	0
Udloddet ordinært udbytte					0
Årets resultat			218298	-167833	50465
Egenkapital ultimo	125000	209258	173184	-116960	390482

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret omfattet kapitalbesiddelse samt udlejningsvirksomhed.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhed for engagement i kreditinstitut er stillet af anpartshaver.