

Lisa Ries Baltzen Holding ApS

CVR-nr. 29 81 95 99

Årsrapport

1. januar - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. maj 2015.

Lisa Ries Baltzen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Lisa Ries Baltsen 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 12. maj 2015

Direktion

Lisa Ries Baltsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Lisa Ries Baltzen Holding ApS

"Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lisa Ries Baltzen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til ledelsesberetningen og note 7 som omtaler, at selskabet er part i en verserende skattesag. Det endelige udfald af skattesagen kan ikke afgøres på nuværende tidspunkt og der er ikke afsat noget beløb i årsregnskabet til dækning af et eventuelt krav.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København K, den 12. maj 2015

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Moldrup

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lisa Ries Baltzen Holding ApS Havebovej 1 3450 Allerød
	Telefon: +45 48144000
	E-mail: baltzen@mail.dk
	CVR-nr.: 29 81 95 99
	Stiftet: 2. marts 2009
	Hjemsted: Allerød
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Lisa Ries Baltzen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S
Advokatforbindelse	Advokatfirmaet Skau, Reipurth, Belzer og Leibach

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve erhvervmæssig virksomhed i form af besiddelse af ejerandele i aktier og anpartsselskaber, foretage investeringer samt hermed beslægtede aktiviteter. At håndtere driftøkonomiske og regnskabsmæssige opgaver og rådgivning for selskabets kunder samt hermed beslægtede opgaver. At placere top-, mellem- og projektledere samt specialister hos selskabets kunder i såvel midlertidige som permanente stillinger.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet er part i en verserende skattesag vedrørende regnskabsåret 2013. Selskabets ledelse har påklaget SKAT's afgørelse til Skatteankestyrelsen. Såfremt SKAT får ret i sin påstand vil det medføre en skattebetaling for selskabet på ca. kr. 40.000. Beløbet er ikke afsat i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.900 kr. mod 170.660 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -3.143 kr. mod 231.409 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lisa Ries Baltzen 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Balancen

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bruttotab	-2.900	170.660
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	65.000
1 Øvrige finansielle omkostninger	-243	-4.251
Resultat før skat	-3.143	231.409
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-3.143	231.409
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	231.409
Disponeret fra overført resultat	-3.143	0
Disponeret i alt	-3.143	231.409

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>7.060</u>	<u>93.960</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.060</u>	<u>93.960</u>
Aktiver i alt	<u>7.060</u>	<u>93.960</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overkurs ved emission	175.000	175.000
5 Overført resultat	-305.885	-302.742
Egenkapital i alt	<u>-5.885</u>	<u>-2.742</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	12.945	96.702
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.945</u>	<u>96.702</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>12.945</u>	<u>96.702</u>
Passiver i alt	<u>7.060</u>	<u>93.960</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		
8 Nærtstående parter		

Noter

	2014	2013
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	243	4.251
	243	4.251
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar 2014	0	300.000
Tilgang i årets løb	0	212.596
Afgang i årets løb	0	-212.596
Kostpris 31. december 2014	0	300.000
Nedskrivning 1. januar 2014	0	-300.000
Opskrivninger 31. december 2014	0	-300.000
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2014	125.000	125.000
	125.000	125.000
4. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2014	175.000	175.000
	175.000	175.000
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2014	-302.742	-534.151
Årets overførte overskud eller underskud	-3.143	231.409
	-305.885	-302.742
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		

Noter

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet er part i en verserende skattesag vedrørende regnskabsåret 2013. Selskabets ledelse har påklaget SKAT's afgørelse til Skatteankestyrelsen. Såfremt SKAT får ret i sin påstand vil det medføre en skattebetaling for selskabet på ca. kr. 40.000. Beløbet er ikke afsat i årsregnskabet.

Der er ingen andre eventualforpligtelser.

8. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Lisa Ries Baltsen, Havebovej 1, 3450 Allerød