

Lykkesholms Allé 98 ApS

CVR-nr. 32 77 12 54

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 11.12.12

Liselotte Hornshøj Nielsen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 17

Selskabet

Lykkesholms Allé 98 ApS
c/o Briks
Lykkesholms Allé 98
8260 Viby J
Hjemsted: Viby J
CVR-nr.: 32 77 12 54

Direktion

Liselotte Hornshøj Nielsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 for Lykkesholms Allé 98 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 11. december 2012

Direktionen

Liselotte Hornshøj Nielsen

Til kapitalejeren i Lykkesholms Allé 98 ApS**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Lykkesholms Allé 98 ApS for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Der skal herudover oplyses at selskabet har tabt hele dens egenkapital. Der henvises til ledelsesberetningen og note 1.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at der i strid med momsloven i årets løb ikke har afregnet moms rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Aarhus, den 11. december 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

C.V. Christiansen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel, service samt udlejning af lokaler.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.11 - 30.06.12 udviser et resultat på DKK -624.554 mod DKK 51.853 for tiden 01.07.10 - 30.06.11. Balancen viser en egenkapital på DKK -447.701.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele dens egenkapital. Der er lavet handlingsplaner over hvordan selskabet vil reetablere sin egenkapital i løbet af 2-3 år. Selskabets ledelse vil stille den fornødne kapital til rådighed for selskabets fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

Note	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Bruttoresultat	-85.644	397.868
Personaleomkostninger	-233.245	0
Resultat før af- og nedskrivninger	-318.889	397.868
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-127.778	-110.345
Resultat af primær drift	-446.667	287.523
2 Andre finansielle indtægter	1.714	659
3 Andre finansielle omkostninger	-200.601	-213.729
Finansielle poster i alt	-198.887	-213.070
Resultat før skat	-645.554	74.453
4 Skat af årets resultat	21.000	-22.600
Årets resultat	-624.554	51.853
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-624.554	51.853
I alt	-624.554	51.853

AKTIVER		30.06.12	30.06.11
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	3.556.004	3.623.730
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	161.473	231.525
5	Materielle anlægsaktiver i alt	3.717.477	3.855.255
	Anlægsaktiver i alt	3.717.477	3.855.255
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	560.000	110.000
	Varebeholdninger i alt	560.000	110.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	96.053	180.367
	Andre tilgodehavender	31.328	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	9.599
	Tilgodehavender i alt	127.381	189.966
	Likvide beholdninger	34.657	46.132
	Omsætningsaktiver i alt	722.038	346.098
	Aktiver i alt	4.439.515	4.201.353

PASSIVER		30.06.12	30.06.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-572.701	51.853
6	Egenkapital i alt	-447.701	176.853
	Hensættelser til udskudt skat	0	21.000
	Hensatte forpligtelser i alt	0	21.000
	Gæld til realkreditinstitutter	3.231.470	3.399.935
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.231.470	3.399.935
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	165.000	156.000
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	128.500	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	237.885	305.894
	Selskabsskat	1.600	1.600
	Anden gæld	1.122.761	140.071
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.655.746	603.565
	Gældsforpligtelser i alt	4.887.216	4.003.500
	Passiver i alt	4.439.515	4.201.353
8	Sikkerhedsstillelser		

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.11 - 30.06.12 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har tabt hele dens egenkapital. Der er lavet handlingsplaner over hvordan selskabet vil reetablere sin egenkapital i løbet af 2-3 år. Selskabets ledelse vil stille den fornødne kapital til rådighed for selskabets fortsatte drift.

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
2. Andre finansielle indtægter		
Øvrige finansielle indtægter	1.593	659
Valutakursgevinst	121	0
I alt	1.714	659

3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	200.601	213.729
I alt	200.601	213.729

4. Skatter

Årets aktuelle skat	0	1.600
Årets udskudte skat	-21.000	21.000
I alt	-21.000	22.600

2011/12	2010/11
DKK	DKK

4. Skatter - fortsat -

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.DKK 139, der kun kan modregnes i aktuel indkomst i denne virksomhed. Ved en forsigtig vurdering er der ikke fundet en tilstrækkelig sandsynlighed for, at virksomheden vil oppebære den fornødne indtjening, og værdien af skatteaktivet er derfor bogført til DKK 0.

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.06.11	3.708.200	257.400
Tilgang i året	0	42.000
Afgang i året	0	-73.000
Kostpris pr. 30.06.12	3.708.200	226.400
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.11	84.470	25.875
Afskrivninger i året	67.726	52.554
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	0	-13.502
Af- og nedskrivninger pr. 30.06.12	152.196	64.927
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.12	3.556.004	161.473

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.07.10 - 30.06.11</i>		
Kontant kapitalforhøjelse	125.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	51.853
Saldo pr. 30.06.11	125.000	51.853

Egenkapitalopgørelse 01.07.11 - 30.06.12

Saldo pr. 01.07.11	125.000	51.853
Forslag til resultatdisponering	0	-624.554
Saldo pr. 30.06.12	125.000	-572.701

7. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.06.12	Gæld i alt 30.06.11
Gæld til realkreditinstitutter	165.000	2.495.450	3.396.470	3.555.935

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.DKK 3.396 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30.06.11 udgør t.DKK 3.556.