



CVR nr. 17 28 45 92

H.W. Lyngby A/S
Lyngby Hovedgade 68
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 15/2 2017

Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Virksomhedsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Erklæringer	
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Noter:	
Note 1 - 4	11
Note 5 - 8	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet	H.W. Lyngby A/S Lyngby Hovedgade 68 2800 Kongens Lyngby	
	CVR-nr.:	17 28 45 92
	Stiftet:	04.09.1992
	Hjemsted	Lyngby -Taarbæk
	Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Gunnar Meelby Martin Boysen Meelby Peter Elling Helmersen	
Direktion	Gunnar Meelby	
Revision	Mogens Kibsgaard Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Hesselbjergvej 16 3200 Helsingø	

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for H.W. Lyngby A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

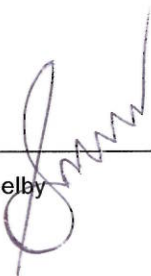
Årsregnskabet giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

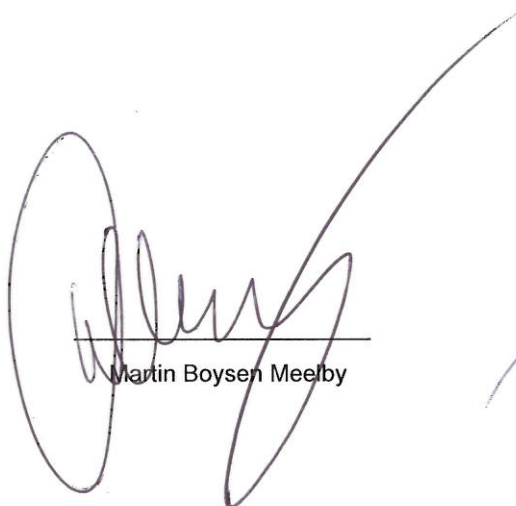
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 25. februar 2017

Bestyrelse



Gunnar Meelby



Martin Boysen Meelby



Peter Elling Helmersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæreme i H.W. Lyngby A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for H.W. Lyngby A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Helsinge, den 25. februar 2017

Mogens Kibsgaard
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab



Mogens Kibsgaard
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet er detailhandel indenfor isenkrambranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

På baggrund af den nuværende økonomiske situation på detailmarkedet finder ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2016 / 2017 forventer ledelsen et uændret driftsresultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammendrag af posterne nettoomsætning, ændringer i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusivt moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder samt viderefakturerede personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder udbytte- og renteindtægter, omkostninger, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv..

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt ombygning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider som er 3-5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele indregnes og måles til dagspris.

Dagsværdien beregnes som den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationsværdien såfremt denne måtte være lavere end kostprisen. Kostpris beregnes som salgspris eksklusiv moms med fradrag af kalkuleret avance. Nettorealisationsværdien beregnes som forventet salgspris med fradrag af salgsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Aktuelle og udskudte skatter

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte aconto skatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Der indregnes udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Finansielle og øvrige gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober - 30. september

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>NOTE</u>		
BRUTTOFORTJENESTE	5.883.334	5.492.853
1 Personaleomkostninger	-3.656.360	-3.849.394
3 Afskrivninger	<u>-258.647</u>	<u>-317.401</u>
RESULTAT AF ORDINÆR PRIMÆR DRIFT	1.968.328	1.326.059
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	376.516	371.205
Andre finansielle indtægter	1.356	29.720
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-113.181	-41.800
Andre finansielle omkostninger	<u>-471</u>	<u>-2.161</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.232.548	1.683.023
2 Skat af årets resultat	<u>-436.304</u>	<u>-396.773</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.796.244</u></u>	<u><u>1.286.250</u></u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.700.000	1.350.000
Overført overskud	<u>96.244</u>	<u>-63.750</u>
I ALT	<u><u>1.796.244</u></u>	<u><u>1.286.250</u></u>

Balance 30. september

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>NOTE</u>		
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	743.839	385.185
Indretning af lejede lokaler	<u>461.487</u>	<u>616.104</u>
3 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.205.326</u>	<u>1.001.289</u>
Andre kapitalandele	700.787	563.463
Andre tilgodehavender	<u>132.947</u>	<u>131.225</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>833.734</u>	<u>694.688</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.039.060</u>	<u>1.695.977</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>5.264.354</u>	<u>5.196.935</u>
Varebeholdninger i alt	<u>5.264.354</u>	<u>5.196.935</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	46.480	69.580
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	510.450	348.746
Andre tilgodehavender	610.313	687.883
Periodeafgrænsningsposter	<u>27.382</u>	<u>6.921</u>
Tilgodehavender	<u>1.194.625</u>	<u>1.113.131</u>
Værdipapirer	<u>4.932</u>	<u>3.720</u>
Likvide beholdninger	<u>223.974</u>	<u>1.915.811</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>6.687.885</u>	<u>8.229.596</u>
AKTIVER I ALT	<u>8.726.945</u>	<u>9.925.573</u>

Balance 30. september

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>NOTE</u>		
PASSIVER		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	127.946	31.702
Forslag til udbytte	<u>1.700.000</u>	<u>1.350.000</u>
5 Egenkapital i alt	<u>2.327.946</u>	<u>1.881.702</u>
Udskudt skat	<u>102.630</u>	<u>102.630</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>102.630</u>	<u>102.630</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.127.262</u>	<u>3.473.523</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.127.262</u>	<u>3.473.523</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.139.353	3.697.655
Skyldig selskabsskat	436.272	403.307
Anden gæld	<u>593.482</u>	<u>366.756</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.169.107</u>	<u>4.467.718</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>6.296.369</u>	<u>7.941.241</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>8.726.945</u></u>	<u><u>9.925.573</u></u>
6 Oplysning om eventualforpligtelser		
7 Oplysninger om pantsætninger og aktiver pantsat som sikkerhed		
8 Oplysning om ejerskab		

Noter

	2016	2015		
1 Personalemkostninger				
Lønninger og gager	3.344.285	3.567.542		
Pensioner	231.127	200.069		
Andre udgifter til social sikring	80.548	81.783		
	<u>3.655.960</u>	<u>3.849.394</u>		
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>10</u>	<u>10</u>		
2 Skat af årets resultat				
Skat af årets skattepligtige indkomst	-436.304	-403.307		
Regulering af udskudt skat	0	6.534		
Skat af årets resultat	<u>-436.304</u>	<u>-396.773</u>		
3 Materielle anlægsaktiver			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris primo	1.540.842	773.083		
Tilgang i året	462.684	0		
Kostpris ultimo	<u>2.003.526</u>	<u>773.083</u>		
Af- og nedskrivning primo	-1.155.657	-156.980		
Årets af- & nedskrivninger	-104.030	-154.617		
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-1.259.687</u>	<u>-311.596</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>743.839</u>	<u>461.487</u>		
4 Registreret kapital				
Selskabets aktiekapital, kr. 500.000, sammensætter sig således:				
10 aktier á 50.000				<u>500.000</u>
5 Egenkapital				
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo primo	500.000	31.702	1.350.000	1.881.702
Udloddet ordinært udbytte			-1.350.000	-1.350.000
Årets resultat		96.244	1.700.000	1.796.244
	<u>500.000</u>	<u>127.946</u>	<u>1.700.000</u>	<u>2.327.946</u>

Noter

6 Oplysning om eventualforpligtelser

Økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode, 6 måneder

633.000

Sambeskatningsforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT pr. balancedagen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Uglegården Holding ApS, CVR nr. 31 49 35 79.

7 Oplysninger om pantsætninger og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er udstedt løsøre pantebrev stort kr. 1.000.000 med pant i driftsinventar og driftsmateriel samt goodwill.

8 Oplysninger om ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Uglegården Holding ApS, Brødeskovvej 62A, 3400 Hillerød