

Lykkemose A/S

CVR-nr. 26 67 03 57

**Biskop Monradsvej 5
2830 Virum**

Årsrapport 2015

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

Den 2. maj 2016

Dirigent Jesper Sidenius

Indhold

Påtegninger	2
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Lykkemose A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 20. maj 2016

Direktion:

Esben Dissing-Immerkær

Bestyrelse

Anne Mette Dissing-Immerkær
(formand)

Jesper Sidenius

Esben Dissing-Immerkær

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Lykkemose ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lykkemose A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kongens Lyngby, den 20. maj 2016

P R Y D S

Statsautoriseret revisionsfirma

Kristian Pryds
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Lykkemose A/S
Biskops Monradsvej 5
2830 Virum

CVR-nr.: 26 67 03 57
Stiftet: 2002
Hjemsted: Lyngby-Taabæk kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Esben Dissing-Immerkær

Bestyrelse

Anne Mette Dissing-Immerkær
Jesper Sidenius
Esben Dissing-Immerkær

Revision

Pryds, Statsautoriseret revisionsfirma
Ørholmvej 59
2800 Kongens Lyngby

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel, udlejning og investering.

Resultat

Årets resultat udviser et overskud på 5.173 tkr. Årets resultat er som forventet.

For 2016 forventes et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2015.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lykkemose A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Omsætning af varer og tjenesteydelser medtages på fakturerings tidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Nettoomsætning		21.368	494.490
Personaleudgifter	1	0	0
Andre eksterne omkostninger		-13.818	-67.591
Resultat før finansielle poster m.v.		7.550	426.899
Finansielle indtægter	2	5.491.661	2.581.465
Finansielle udgifter	3	-325.618	-132.582
Resultat før skat		5.173.593	2.875.782
Skat af årets resultat	4	-547	0
Årets resultat		<u>5.173.046</u>	<u>2.875.782</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		5.173.046	2.875.782
		<u>5.173.046</u>	<u>2.875.782</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2015	2014
AKTIVER			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		627.121	430.636
Anlægsaktiver i alt		<u>627.121</u>	<u>430.636</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		7.494	551.869
Andre tilgodehavender		1.152	200
Tilgodehavender i alt		<u>8.646</u>	<u>552.069</u>
Likvide beholdninger		<u>2.119.372</u>	<u>3.836.896</u>
Værdipapirer		<u>3.693.697</u>	<u>579.792</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.821.715</u>	<u>4.968.757</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>6.448.836</u></u>	<u><u>5.399.393</u></u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital	5	500.000	500.000
Overført resultat		5.783.389	610.343
Foreslået udbytte		0	0
Egenkapital i alt		<u>6.283.389</u>	<u>1.110.343</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til selskabsdeltager		156.338	4.156.338
Gæld til leverandører		6.688	10.781
Anden gæld		2.421	121.931
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>165.447</u>	<u>4.289.050</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>6.448.836</u></u>	<u><u>5.399.393</u></u>
Nærtstående parter	6		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Personaleudgifter

Der er ikke udbetalt gager og lønninger i regnskabsåret.

	2015	2014
2 Finansielle indtægter		
Aktieudbytte	5.422.908	2.581.465
Øvrige renteindtægter	68.753	0
	<u>5.491.661</u>	<u>2.581.465</u>
3 Finansielle udgifter		
Værdiregulering aktier m.v.	325.550	130.884
Øvrige renteudgifter	68	1.698
	<u>325.618</u>	<u>132.581</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af skattepligtig indkomst	547	0
Regulering udskudt skat	0	0
Restskattetillæg	0	0
Udgift/indtægt	<u>547</u>	<u>0</u>

Der er betalt aconto skat i regnskabsåret med 0 kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

5 Egenkapital

	Aktie kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar	500.000	610.343	0	1.110.343
Overført resultat	0	5.173.046	0	5.173.046
Betalt udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31. december	500.000	5.783.389	0	6.283.389

6 Nærtstående parter

Lykkemose A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Esben Dissing-Immerkær, Biskop Monradsvej 5, 2830 Virum, der er hovedanpartshaver.

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter, bortset fra posteringer på mellemregningen og er sket på markedsvilkår.

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen.

Esben Dissing-Immerkær
Biskop Monradsvej 5
2830 Virum