

**Lykkemose A/S**

CVR-nr. 26 67 03 57

**Biskop Monradsvej 5  
2830 Virum**

**Årsrapport 2016**

**Til Erhvervsstyrelsen**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling

Den 8. maj 2017

\_\_\_\_\_  
*Dirigent Jesper Sidenius*

## **Indhold**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Virksomhedsoplysninger	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	13

## Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 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 8. maj 2017

Direktion:

Esben Dissing-Immerkær

Bestyrelse

Anne Mette Dissing-Immerkær  
(formand)

Jesper Sidenius

Esben Dissing-Immerkær

# Den uafhængige revisors påtegning

## *Til kapitalejerne i Lykkemose A/S*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Lykkemose A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at de opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, med mindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugeren træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysninger, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i de forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde, er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kongens Lyngby, den 8. maj 2017

**P R Y D S**

Statsautoriseret revisionsfirma  
Ørholmvej 59  
2800 Kongens Lyngby  
Cvr 21598402

Kristian Pryds  
*statsaut. revisor*

# Virksomhedsoplysninger

## 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

# **Ledelsesberetning**

## **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er handel, udlejning og investering.

## **Resultat**

Årets resultat udviser et overskud på 7.076 tkr. Årets resultat er som forventet.

For 2017 forventes et positivt resultat.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.



# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lykkemose A/S for 2016 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 indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og ej realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår hvor udbyttet deklarerer.

### **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**

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele optages til kursværdi på balancedagen for noterede værdipapirer. Andre værdipapirer og kapitalandele optages til dagsværdi på balancedagen, som måles ved kostpris eller andel af indre værdi såfremt denne er lavere.

### **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 beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 proventuet 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	2016	2015
<b>Nettoomsætning</b>		601.723	21.368
Personaleomkostninger	1	0	0
Andre eksterne omkostninger		-307.350	-13.818
<b>Resultat før finansielle poster m.v.</b>		294.373	7.550
Finansielle indtægter	2	6.843.648	5.491.661
Finansielle udgifter	3	-58.700	-325.618
<b>Resultat før skat</b>		7.079.321	5.173.593
Skat af årets resultat	4	-3.034	-547
<b>Årets resultat</b>		<u>7.076.287</u>	<u>5.173.046</u>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		4.000.000	0
Overført resultat		3.076.287	5.173.046
		<u>7.076.287</u>	<u>5.173.046</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

	Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.152.262	627.121
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.152.262	627.121
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		2.152.262	627.121
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		75.798	7.494
Andre tilgodehavender		12.376	1.152
Tilgodehavender i alt		88.174	8.646
Værdipapirer		2.464.897	3.693.697
Likvide beholdninger		8.940.627	2.119.372
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		11.493.698	5.821.715
<b>AKTIVER I ALT</b>		13.645.960	6.448.836
<b>PASSIVER</b>			
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat		8.859.676	5.783.389
Foreslået udbytte		4.000.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	5	13.359.676	6.283.389
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	6.688
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		186.218	156.338
Anden gæld		100.066	2.421
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		286.284	165.447
<b>PASSIVER I ALT</b>		13.645.960	6.448.836
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.	6		

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### 1 Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt gager og lønninger i regnskabsåret.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Aktieudbytte	6.720.213	5.422.908
Øvrige renteindtægter	123.435	68.753
	<u>6.843.648</u>	<u>5.491.661</u>
<b>3 Finansielle udgifter</b>		
Værdiregulering aktier m.v.	58.700	325.550
Øvrige renteudgifter	0	68
	<u>58.700</u>	<u>325.618</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af skattepligtig indkomst	3.034	547
Regulering udskudt skat	0	0
Udgift/indtægt	<u>3.034</u>	<u>547</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	5.783.389	0	6.283.389
Overført resultat	0	3.076.287	4.000.000	7.076.287
Betalt udbytte	0	0	0	0
Egenkapital 31. december	500.000	8.859.676	4.000.000	13.359.676

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser m.v.

Ingen