



Pommerencke ApS

registreret revisionsvirksomhed

*K/S Lakolk af 1/12 2001
Østerbrogade 142
2100 København Ø*

CVR-nummer: 26 90 83 37

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. juni 2018

Dirigent

Pommerencke ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

Telefon: 40 88 58 69
Mail: hp@hpom.dk
CVR nr 33 87 83 70

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 8

Balance 9

Noter 11

LEDELSESPÅTEGNING

Komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for K/S Lakolk af 1/12 2001.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Komplementaren anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 19. juni 2018

Komplementar



Svea Service ApS

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i K/S Lakolk af 1/12 2001

Vi har opstillet årsregnskabet for K/S Lakolk af 1/12 2001 for perioden 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 19. juni 2018

Pommerencke ApS

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 33 87 83 70



Henrik Pommerencke

Registreret revisor

mne1171

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

K/S Lakolk af 1/12 2001
Østerbrogade 142
2100 København Ø

CVR-nr.: 26 90 83 37
Kommune: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Komplementar

Svea Service ApS

Revisor

Pommerencke ApS
Registreret revisionsvirksomhed
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af hotel Lakolk, Rømø.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for K/S Lakolk af 1/12 2001 for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld, amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Kommanditselskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt. Skattepligten påhviler komplementar og kommanditist.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 - 50 år	0 %
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af værelser	10 år	0 %

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	799.136	685
2 Personaleomkostninger.....	-952.141	-1.052
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-543.057	-543
DRIFTSRESULTAT	-696.062	-910
Andre finansielle indtægter.....	792	2
Andre finansielle omkostninger	-15.381	-25
RESULTAT FØR SKAT	-710.651	-933
ÅRETS RESULTAT	-710.651	-933
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-710.651	-933
DISPONERET I ALT	-710.651	-933

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016 tkr.
Grunde og bygninger	14.945.494	15.473
Produktionsanlæg og maskiner	0	16
Materielle anlægsaktiver.....	14.945.494	15.489
ANLÆGSAKTIVER.....	14.945.494	15.489
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	13.805	12
Andre tilgodehavender.....	1.772.558	1.744
Tilgodehavender	1.786.363	1.756
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	5.760	5
Værdipapirer og kapitalandele.....	5.760	5
Likvide beholdninger	278.630	152
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.070.753	1.913
AKTIVER.....	17.016.247	17.402

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 tkr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat.....	-18.816.415	-18.106
3 EGENKAPITAL	-18.616.415	-17.906
Prioritetsgæld	476.849	540
4 Langfristede gældsforpligtelser	476.849	540
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	62.866	63
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.543	12
Anden gæld.....	35.085.404	34.693
Kortfristede gældsforpligtelser	35.155.813	34.768
GÆLDSFORPLIGTELSE	35.632.662	35.308
PASSIVER	17.016.247	17.402
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017	2016		
		tkr.		
1 Usikkerhed om fortsat drift				
Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at kommanditisten fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.				
2 Personaleomkostninger				
Antal personer beskæftiget.....	3	3		
Lønninger.....	920.893	1.017		
Andre omkostninger til social sikring	31.248	35		
Personaleomkostninger i alt.....	952.141	1.052		
3 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo	
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000	
Overført resultat.....	-18.105.764	-710.651	-18.816.415	
	-17.905.764	-710.651	-18.616.415	
4 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld.....	602.493	539.715	62.866	224.492
	602.493	539.715	62.866	224.492

NOTER

2017
2016
tkr.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser eller eventualposter.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Grunde og bygninger er pantsat til sikkerhed for prioritetsgæld.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på 8.600.000 med pant i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld til kreditinstitut.