



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 2015

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8. juli 2016

Dirigent

Pommerencke ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

Telefon: 48 24 01 10
Telefax: 48 24 87 57
Mobil: 40 88 58 69

henrik@pommerencke.dk
www.pommerencke.dk
CVR nr.: 33 87 83 70

DANSKE
REVISORER

FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis..... 5

Resultatopgørelse..... 7

Balance 8

Noter 10

LEDELSESPÅTEGNING

Komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 8. juli 2016

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 2015 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 8. juli 2016

Pommerencke ApS

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 33 87 83 70

Henrik Pommerencke

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

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

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

Komplementar

Svea Service ApS

Revisor

Pommerencke ApS
Registreret revisionsvirksomhed
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for K/S Lakolk af 1/12 2001 for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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.

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 2015

	2015	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	1.016.904	1.064
Personaleomkostninger.....	-798.124	-970
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-543.055	-576
DRIFTSRESULTAT	-324.275	-482
Andre finansielle indtægter.....	0	2
Andre finansielle omkostninger	-27.893	-21
RESULTAT FØR SKAT	-352.168	-501
ÅRETS RESULTAT	-352.168	-501
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-352.168	-501
DISPONERET I ALT	-352.168	-501

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 tkr.
2 Grunde og bygninger	15.999.504	16.527
2 Produktionsanlæg og maskiner	32.102	48
Materielle anlægsaktiver.....	16.031.606	16.575
ANLÆGSAKTIVER.....	16.031.606	16.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	13.806	9
Andre tilgodehavender.....	1.728.960	1.735
Tilgodehavender	1.742.766	1.744
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	3.180	9
Værdipapirer og kapitalandele.....	3.180	9
Likvide beholdninger	16.440	62
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.762.386	1.815
AKTIVER.....	17.793.992	18.390

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 tkr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	-17.172.806	-16.821
3 EGENKAPITAL	-16.972.806	-16.621
Prioritetsgæld	602.493	658
4 Langfristede gældsforpligtelser	602.493	658
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	56.516	56
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	-21
Leverandører af varer og tjenesteydelser	187.169	162
Anden gæld	33.920.620	34.155
Kortfristede gældsforpligtelser	34.164.305	34.352
GÆLDSFORPLIGTELSE	34.766.798	35.010
PASSIVER	17.793.992	18.389
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014
		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 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner
Kostpris, primo	20.659.399	3.521.754
Kostpris 31. december 2015	20.659.399	3.521.754
Af-/nedskrivninger, primo	-4.132.890	-3.473.602
Årets af-/nedskrivninger.....	-527.005	-16.050
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-4.659.895	-3.489.652
Materielle anlægsaktiver i alt.....	15.999.504	32.102
3 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering
		Ultimo
Virksomhedskapital	200.000	0
Overført resultat.....	-16.820.638	-352.168
	-16.620.638	-352.168
		200.000
		-17.172.806
		-16.972.806

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	714.730	659.009	56.516	373.727
	<u>714.730</u>	<u>659.009</u>	<u>56.516</u>	<u>373.727</u>

5 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen kendte eventualforpligtelser eller -aktiver.

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.