



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 2018

(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24. juni 2019

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 2018

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse..... 8

Balance 9

Noter 11

LEDELSESPÅTEGNING

Komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 24. juni 2019

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 2018 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 24. juni 2019

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for K/S Lakolk af 1/12 2001 for 2018 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.

RESULTATOPGØRELSEN

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 2018

	2018	2017 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	428.764	798
2 Personaleomkostninger.....	-903.721	-952
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-552.005	-543
DRIFTSRESULTAT	-1.026.962	-697
Andre finansielle indtægter.....	1.184	1
Andre finansielle omkostninger	-16.687	-15
RESULTAT FØR SKAT	-1.042.465	-711
ÅRETS RESULTAT	-1.042.465	-711
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-1.042.465	-711
DISPONERET I ALT	-1.042.465	-711

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018	2017 tkr.
Grunde og bygninger	15.018.489	14.947
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	15.018.489	14.947
ANLÆGSAKTIVER.....	15.018.489	14.947
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.637	11
Andre tilgodehavender.....	1.756.364	1.773
Tilgodehavender	1.759.001	1.784
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	6.944	6
Værdipapirer og kapitalandele.....	6.944	6
Likvide beholdninger	38.713	279
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.804.658	2.069
AKTIVER.....	16.823.147	17.016

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017 tkr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat.....	-19.858.881	-18.817
EGENKAPITAL	-19.658.881	-18.617
Prioritetsgæld	412.026	477
3 Langfristede gældsforpligtelser	412.026	477
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	64.573	63
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.098	7
Anden gæld.....	35.952.331	35.086
Kortfristede gældsforpligtelser	36.070.002	35.156
GÆLDSFORPLIGTELSE	36.482.028	35.633
PASSIVER	16.823.147	17.016
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017 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	872.290	921		
Andre omkostninger til social sikring	31.431	31		
Personaleomkostninger i alt.....	903.721	952		
3 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld.....	539.715	476.599	64.573	171.884
	<u>539.715</u>	<u>476.599</u>	<u>64.573</u>	<u>171.884</u>
	<u>539.715</u>	<u>476.599</u>	<u>64.573</u>	<u>171.884</u>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.				
Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser eller eventualposter.				
5 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.				