



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 2016

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. juni 2017



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
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 19. juni 2017

Komplementar

Svea Service ApS

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'K. J. Jørgensen', is written over the printed name '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 2016 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.

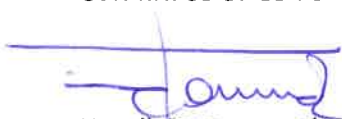
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion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

Hillerød, den 19. juni 2017

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

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 2016 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.

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 nominal 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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	686.096	1.017
2 Personaleomkostninger.....	-1.052.423	-798
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-543.055	-543
DRIFTSRESULTAT	-909.382	-324
Andre finansielle indtægter.....	1.788	0
Andre finansielle omkostninger	-25.365	-28
RESULTAT FØR SKAT	-932.959	-352
ÅRETS RESULTAT	-932.959	-352
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-932.959	-352
DISPONERET I ALT	-932.959	-352

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 tkr.
Grunde og bygninger.....	15.472.499	16.000
Produktionsanlæg og maskiner.....	16.052	32
Materielle anlægsaktiver.....	15.488.551	16.032
ANLÆGSAKTIVER.....	15.488.551	16.032
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	13.806	12
Andre tilgodehavender.....	1.742.986	1.730
Tilgodehavender	1.756.792	1.742
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	4.968	3
Værdipapirer og kapitalandele.....	4.968	3
Likvide beholdninger	151.548	17
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.913.308	1.762
AKTIVER.....	17.401.859	17.794

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 tkr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat.....	-18.105.765	-17.173
3 EGENKAPITAL	-17.905.765	-16.973
Prioritetsgæld	539.717	602
4 Langfristede gældsforpligtelser	539.717	602
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	62.776	57
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.540	188
Anden gæld.....	34.692.591	33.920
Kortfristede gældsforpligtelser	34.767.907	34.165
GÆLDSFORPLIGTELSE	35.307.624	34.767
PASSIVER	17.401.859	17.794
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016	2015		
		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	1.018.120	769		
Andre omkostninger til social sikring	34.303	29		
Personaleomkostninger i alt.....	1.052.423	798		
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo	
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000	
Overført resultat.....	-17.172.806	-932.959	-18.105.765	
	-16.972.806	-932.959	-17.905.765	
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	659.011	602.493	62.776	288.052
	659.011	602.493	62.776	288.052
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.				
Selskabet har ingen kontraktlige forpligtelser eller eventualposter.				

NOTER

	2016	2015
--	------	------

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.