



**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 2019**

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. august 2020

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

Pommerencke ApS  
Herredsvejen 2  
3400 Hillerød

Telefon: 40 88 58 69  
Mail: [hp@hpom.dk](mailto:hp@hpom.dk)  
CVR nr 33 87 83 70

MEMBER OF  
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 2019**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Komplementaren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 31. august 2020

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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 31. august 2020

**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 2019 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 bruttfortjeneste.

#### **Bruttfortjeneste**

Bruttfortjenesten 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 2019

	2019	2018 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>242.866</b>	<b>430</b>
2 Personaleomkostninger.....	-987.301	-905
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-552.035	-552
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-1.296.470</b>	<b>-1.027</b>
Andre finansielle indtægter.....	1.264	1
Andre finansielle omkostninger .....	-38.451	-16
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-1.333.657</b>	<b>-1.042</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.333.657</b>	<b>-1.042</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-1.333.657	-1.042
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.333.657</b>	<b>-1.042</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## AKTIVER

	2019	2018 tkr.
Grunde og bygninger .....	14.467.209	15.020
Produktionsanlæg og maskiner .....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>14.467.209</b>	<b>15.020</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>14.467.209</b>	<b>15.020</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	0	3
Andre tilgodehavender .....	1.752.068	1.756
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>1.752.068</b>	<b>1.759</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	8.208	7
<b>Værdipapirer og kapitalandele .....</b>	<b>8.208</b>	<b>7</b>
Likvide beholdninger .....	118.473	41
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>1.878.749</b>	<b>1.807</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>16.345.958</b>	<b>16.827</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
PASSIVER

	2019	2018 tkr.
Virksomhedskapital .....	200.000	200
Overført resultat.....	-21.192.538	-19.858
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>-20.992.538</b>	<b>-19.658</b>
Prioritetsgæld .....	350.019	412
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>350.019</b>	<b>412</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	63.289	65
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	93.903	56
Anden gæld.....	36.831.285	35.952
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>36.988.477</b>	<b>36.073</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>37.338.496</b>	<b>36.485</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>16.345.958</b>	<b>16.827</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2019	2018 tkr.
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
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.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	3	3
Lønninger.....	953.678	873
Andre omkostninger til social sikring .....	33.623	32
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>987.301</b>	<b>905</b>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld.....	476.599	413.308	63.289	130.980
	<u>476.599</u>	<u>413.308</u>	<u>63.289</u>	<u>130.980</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.