

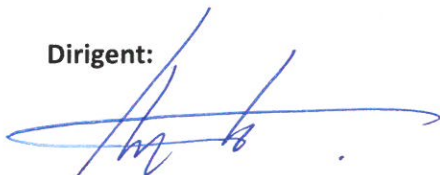
Lybøl ApS
Lundeparken 15, 2. tv.
3600 Frederikssund

CVR-nr. 27 65 44 60

Årsrapport 2015/2016
11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/10-2016

Dirigent:



Kasper Lybøl Mortensen

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2015/2016	5
Balance pr. 30. juni 2016	6-7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter	9-11

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Lybøl ApS, der udviser et resultat på **kr. 1.195.480** og en egenkapital på **kr. 2.889.003**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

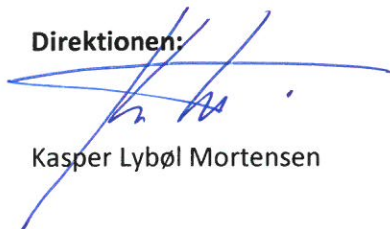
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2016/2017 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Frederikssund, den 5. oktober 2016

Direktionen:



Kasper Lybøl Mortensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Lybøl ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Lybøl ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

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

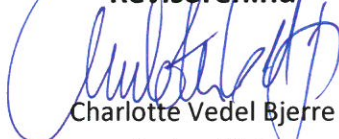
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 5. oktober 2016

Revisoren.nu



Charlotte Vedel Bjerre

Revisor, HD-R

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Goodwill	20%
Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 12.900 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsestotal af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.900.

Deposita:

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealiseringsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

Noter	Side/nr.	2015/2016	2014/2015
	2-1	3.140.725	3.140.580
Bruttofortjeneste			
1	Afskrivninger	<u>-1.155.076</u>	<u>-954.104</u>
	Driftsresultat	1.985.649	2.186.476
	Finansieringsindtægter	0	8.056
	Finansieringsudgifter	<u>-339.873</u>	<u>-338.944</u>
	Resultat før skat	1.645.776	1.855.588
2	Skat af årets resultat	<u>-450.296</u>	<u>-419.757</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.195.480</u></u>	<u><u>1.435.831</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
	Overført til næste år	<u>1.195.480</u>	<u>1.435.831</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.195.480</u></u>	<u><u>1.435.831</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2016	30.06.2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver:			
		141.667	241.667
		<u> </u>	<u> </u>
3	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>141.667</u>	<u>241.667</u>
Materielle anlægsaktiver:			
	Ejendom	0	0
	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	2.046.772	1.717.083
	Indretning lokaler	797.003	1.195.180
	Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	118.254
		<u> </u>	<u> </u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.843.775</u>	<u>3.030.517</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
	Deposita	208.614	205.842
		<u> </u>	<u> </u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>208.614</u>	<u>205.842</u>
		<u> </u>	<u> </u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.194.056</u>	<u>3.478.026</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
	Andre tilgodehavender	217.267	85.376
	Periodeafgrænsningsposter	563.482	3.281.446
		<u> </u>	<u> </u>
	Tilgodehavender i alt	<u>780.749</u>	<u>3.366.822</u>
	Likvide beholdninger	<u>4.753.274</u>	<u>374.346</u>
		<u> </u>	<u> </u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>5.534.023</u>	<u>3.741.168</u>
		<u> </u>	<u> </u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.728.079</u>	<u>7.219.194</u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2016	30.06.2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		250.000	250.000
		<u>2.639.003</u>	<u>1.443.523</u>
5	EGENKAPITAL I ALT	<u>2.889.003</u>	<u>1.693.523</u>
HENSÆTTELSER			
		<u>0</u>	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Langfristet gæld:			
	4-7	4.236.806	4.236.806
	4-8	380.296	319.757
		<u>0</u>	<u>0</u>
6	Langfristet gæld i alt	<u>4.617.102</u>	<u>4.556.563</u>
Kortfristet gæld:			
	4-9	35.000	50.000
	5-10	792.393	359.118
	5-11	394.581	559.990
		<u>0</u>	<u>0</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>1.221.974</u>	<u>969.108</u>
	GÆLD I ALT	<u>5.839.076</u>	<u>5.525.671</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>8.728.079</u></u>	<u><u>7.219.194</u></u>
7	Ejerforhold		
8	Sikkerheder og pantsætninger		
9	Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
10	Hovedaktivitet		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/2016	2014/2015
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	1.195.480	1.435.831
Afskrivninger	1.155.076	954.104
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Selvfinansiering fra driften	2.350.556	2.389.935
Forskydning mellemregning anpartshaver	-165.409	-1.083.643
Betalt udbytte	<u>0</u>	<u>-340.000</u>
Selvfinansiering i alt	2.185.147	966.292
Ændring i:		
Tilgodehavender	2.586.073	-743.914
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>478.814</u>	<u>708.875</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>5.250.034</u>	<u>931.253</u>
INVESTERINGER		
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.683.334	-674.655
Salg af materielle anlægsaktiver	2.815.000	0
Forskydning finansielle anlægsaktiver	<u>-2.772</u>	<u>-37.562</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>-871.106</u>	<u>-712.217</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	4.378.928	219.036
Likvide midler inkl. kassekredit, primo	<u>374.346</u>	<u>155.310</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>4.753.274</u></u>	<u><u>374.346</u></u>

NOTER

Noter		2015/2016	2014/2015
1	AFSKRIVNINGER		
	Goodwill	100.000	100.000
	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	674.899	455.927
	Indretning lokaler	<u>398.177</u>	<u>398.177</u>
		1.173.076	954.104
	Avance salg driftsmidler	<u>-18.000</u>	<u>0</u>
	AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>1.155.076</u></u>	<u><u>954.104</u></u>
2	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
	Skat af årets resultat specificeres således:		
	Hensat til betaling af skat	450.296	419.757
	Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>450.296</u></u>	<u><u>419.757</u></u>
	Der er i regnskabsåret 2015/2016 betalt kr. 620.000 i selskabsskat.		
3	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
			Goodwill
	Samlet anskaffelsessum primo		<u>500.000</u>
	Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>500.000</u>
	Samlede afskrivninger primo		258.333
	Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
	Samlede afskrivninger ultimo		<u>358.333</u>
	BOGFØRT VÆRDI ULTIMO		<u><u>141.667</u></u>

NOTER

Noter

4 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Ejendom	Driftsmateriel inventar og andre anlæg	Indretning lokaler
Samlet anskaffelsessum primo	0	2.721.693	1.990.883
Tilgang til kostpris	2.600.000	1.201.588	0
Afgang til kostpris	<u>-2.600.000</u>	<u>-272.698</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>3.650.583</u>	<u>1.990.883</u>
Samlede afskrivninger primo	0	1.004.610	795.703
Årets afskrivninger	0	674.899	398.177
Afskrivninger på solgte aktiver	<u>0</u>	<u>-75.698</u>	<u>0</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>1.603.811</u>	<u>1.193.880</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>0</u>	<u>2.046.772</u>	<u>797.003</u>

2015/2016

2014/2015

5 EGENKAPITAL

Selskabskapitalen udgør kr. 250.000.

Selskabets kapital sammensætter sig således:
250 stk. kapitalandele á kr. 1.000

250.000250.000

Selskabets egenkapital kan opgøres således:

Egenkapital primo

1.693.523

257.692

Årets resultat

1.195.480

1.435.831

Udloddet udbytte

00**EGENKAPITAL ULTIMO**2.889.0031.693.523

6 LANGFRISTET GÆLD

Af den i balancen anførte gæld på kr.
forfalder kr. 0 senere end 5 år.

4.617.1024.556.563

NOTER**Noter****7 EJERFORHOLD**

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

S80 Holding ApS
Lundeparken 15, 2. tv.
3600 Frederikssund

K78 Holding ApS
Lundeparken 15, 2. tv.
3600 Frederikssund

8 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

9 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået lejekontrakter med en årlig leje på kr. 485.000. Lejemålene kan opsiges med 3 måneders varsel.

10 HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er bortforpagtning af natklub.