



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Lundemarken ApS

Ahlgade 45, 1.sal
4300 Holbæk
CVR-nr. 27921833

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. april 2016.

Ebba Boier
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december.....	7
Balance 31. december.....	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Lundemarken ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 6. april 2016

Direktionen



Ebba Boier

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Lundemarken ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lundemarken ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 6. april 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Lundemarken ApS
Ahlgade 45, 1.sal
4300 Holbæk

CVR-nummer: 27921833
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Ebba Boier

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktpersoner:

Carsten Thomsen
Christian Fisker

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lundemarken ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Investeringsejendomme medtages til dagsværdi. Værdiansættelsen sker på baggrund af et afkastkrav på 4%, eller ud fra faktiske salgspriser på tilsvarende ejendomme.

Produktionsanlæg og maskiner	25 år, scrapværdi 0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år, scrapværdi 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Bruttofortjeneste	211.507	231
1	Personaleomkostninger	298.000	281
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	286.655	318
2	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	-400.570	17
	Ordinært resultat før finansielle poster	27.422	-386
	Andre finansielle indtægter	879.365	367
	Nedskrivning af finansielle aktiver	0	149
	Andre finansielle omkostninger	50.166	49
	Resultat før skat	856.621	-218
	Skat af årets resultat	104.665	-44
	Årets resultat	751.956	-173
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført fra tidligere år	7.113.143	7.386
	Årets resultat	751.956	-173
	Til disposition	7.865.098	7.213
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
	Overført til næste år	7.763.898	7.113
	Disponeret i alt	7.865.098	7.213

Note	Balance 31. december	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
3	Grunde og bygninger	4.950.001	4.561
	Produktionsanlæg og maskiner	1.361.033	1.553
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	95
	Materielle anlægsaktiver i alt	6.311.034	6.209
	Anlægsaktiver i alt	6.311.034	6.209
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.369	49
	Andre tilgodehavender	47.380	71
	Tilgodehavender i alt	88.749	120
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.073.894	3.496
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	4.073.894	3.496
	Omsætningsaktiver i alt	4.162.643	3.615
	Aktiver i alt	10.473.677	9.824

Note	Balance 31. december	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	138.627	139
	Overført resultat	7.763.898	7.113
	Foreslået udbytte	101.200	0
4	Egenkapital i alt	8.003.725	7.252
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	238.473	160
	Hensatte forpligtelser i alt	238.473	160
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	2.004.819	2.088
	Kortfristet del af langfristet gæld	-73.500	-73
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.931.319	2.015
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kortfristet del af langfristet gæld	73.500	73
	Kreditinstitutter i øvrigt	72.928	72
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	66.900	48
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.224	45
	Selskabsskat	11.572	0
	Anden gæld	43.035	60
	Udbytte for regnskabsåret	0	100
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	300.159	398
	Gældsforpligtelser i alt	2.231.478	2.413
	Passiver i alt	10.473.677	9.824
6	Selskabets væsentligste aktiviteter		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter m.v.		

Noter		2015	2014		
		DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger				
	Lønninger	298.000	281		
	Personaleomkostninger i alt	298.000	281		
2	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme				
	Dagsværdiregulering af ejendomme	-389.000	0		
	Dagsværdiregulering af gæld	-11.570	17		
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme i alt	-400.570	17		
3	Grunde og bygninger				
	Anskaffelsessum, primo	5.621.376	5.621		
	Af-/nedskrivninger, primo	-1.060.375	-1.060		
	Årets af-/nedskrivninger/opskrivninger	389.000	0		
	Grunde og bygninger i alt	4.950.001	4.561		
4	Egenkapital	Virksomheds-	Overført	Foreslået	I alt
		kapital	resultat	udbytte	
		DKK	DKK	DKK	DKK
	Saldo primo	138.627	7.113.143	0	7.251.770
	Årets resultat	0	650.756	101.200	751.956
	Saldo ultimo	138.627	7.763.898	101.200	8.003.725
5	Langfristede gældsforpligtelser				
	Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: TDKK 1.682				
6	Selskabets væsentligste aktiviteter				
	Selskabets aktiviteter er formueadministration og vindmølle drift samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens nærmere skøn.				

Noter

2015

2014

DKK

1.000 DKK

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst realkreditpantebrev i ejendommene med nom. TDKK 3.312. Ejendommenes værdi er i årsrapporten indregnet med TDKK 4.950.

Herudover er der til ejerforeninger afgivet ejerpantebreve med pant i grunde og bygninger med nom. TDKK 106.

Ydermere ligger en del af selskabets beholdning af andre værdipapirer og kapitalandele til sikkerhed for al mellemværende med kreditinstitut. Værdien heraf er i årsrapporten indregnet med TDKK 4.073.

8 **Eventualposter m.v.**

Ingen.