

Charlotte Lykke ApS

Hovedgaden 54, st.

8220 Brabrand

CVR-nr. 30234006

Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 07.11.2017

Dirigent

Navn: Charlotte Lykke Gregersen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2016/17 | 5 |
| Balance pr. 30.06.2017 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016/17 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Charlotte Lykke ApS
Hovedgaden 54, st.
8220 Brabrand

CVR-nr.: 30234006

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Direktion

Charlotte Lykke Gregersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Papirfabrikken 26
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Charlotte Lykke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 03.11.2017

Direktion

Charlotte Lykke Gregersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Charlotte Lykke ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Charlotte Lykke ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 03.11.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Niels Høj Nygaard

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttotab | | (8.171) | (38.688) |
| Andre finansielle indtægter | | 21.676 | 16.361 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(94.776)</u> | <u>(29.418)</u> |
| Resultat før skat | | (81.271) | (51.745) |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | (81.271) | (51.745) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret | | 45.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>(126.271)</u> | <u>(51.745)</u> |
| | | (81.271) | (51.745) |

Balance pr. 30.06.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Tilgodehavende selskabsskat | | 16.000 | 0 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 1 | 127.418 | 169.047 |
| Tilgodehavender | | 143.418 | 169.047 |
| | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 53.733 | 145.364 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 53.733 | 145.364 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 17.665 | 12.674 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 214.816 | 327.085 |
| | | | |
| Aktiver | | 214.816 | 327.085 |

Balance pr. 30.06.2017

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud | 53.142 | 104.413 |
| Egenkapital | 103.142 | 229.413 |
| | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 78.767 | 72.487 |
| Anden gæld | 32.907 | 25.185 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 111.674 | 97.672 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | 111.674 | 97.672 |
| | | |
| Passiver | 214.816 | 327.085 |
| | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 2 | |

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

| | Virksomheds- kapital | Overført overskud eller underskud | Foreslået ekstra- ordinært udbytte | I alt |
|------------------------------------|---------------------------------|--|---|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital primo | 125.000 | 104.413 | 0 | 229.413 |
| Kapitalnedsættelse | (75.000) | 75.000 | 0 | 0 |
| Udbetalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | (45.000) | (45.000) |
| Årets resultat | 0 | (126.271) | 45.000 | (81.271) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 53.142 | 0 | 103.142 |

Noter

| | <u>Direktion</u> | <u>I alt kr.</u> |
|---|------------------|----------------------|
| 1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender | 127.418 | 127.418 |
| Rentefod | 10,00 | |

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til selskabets anpartshaver, der er sammenfaldende med selskabets direktion. Lånet har maksimalt udgjort 45 t.kr., og lånet er renteberegnet med 10%. Lånet er indfriet.

Selskabet har ydet lån til anpartshaveren i forbindelse med virksomhedsoverdragelse. Lånet anses for lovligt og er derfor forrente med 3%. Lånet har maksimalt udgjort 128 t.kr.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret skadesløsbrev på 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Bankgælden udgør pr. balancedagen 0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos anpartshaver mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.