

Charlotte Lykke ApS

CVR-nr. 30234006

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.11.2016

Dirigent

Navn: Charlotte Lykke Gregersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.06.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Charlotte Lykke ApS
Hovedgaden 54, st.
8220 Brabrand

CVR-nr.: 30234006

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Charlotte Lykke Gregersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 29.11.2016

Direktion

Charlotte Lykke Gregersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Charlotte Lykke ApS

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

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 29.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Høj Nygaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 51 t.kr. mod et underskud på 81 t.kr. sidste år. Udviklingen anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttotab		(38.688)	(156.849)
Andre finansielle indtægter	1	16.361	51.623
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(29.418)</u>	<u>(618)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(51.745)	(105.844)
Skat af ordinært resultat	3	<u>0</u>	<u>24.873</u>
Årets resultat		<u>(51.745)</u>	<u>(80.971)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Overført resultat		<u>(51.745)</u>	<u>(180.771)</u>
		<u>(51.745)</u>	<u>(80.971)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre tilgodehavender		0	134.084
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	<u>169.047</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>169.047</u>	<u>134.084</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>145.364</u>	<u>121.737</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>145.364</u>	<u>121.737</u>
Likvide beholdninger		<u>12.674</u>	<u>202.588</u>
Omsætningsaktiver		<u>327.085</u>	<u>458.409</u>
Aktiver		<u><u>327.085</u></u>	<u><u>458.409</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		104.413	156.158
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Egenkapital		<u>229.413</u>	<u>380.958</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		72.487	0
Skyldig selskabsskat		0	52.372
Anden gæld		25.185	25.079
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>97.672</u>	<u>77.451</u>
Gældsforpligtelser		<u>97.672</u>	<u>77.451</u>
Passiver		<u><u>327.085</u></u>	<u><u>458.409</u></u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	156.158	99.800	380.958
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	(51.745)	0	(51.745)
Egenkapital ultimo	125.000	104.413	0	229.413

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	16.361	6.785
Dagsværdireguleringer	0	19.245
Øvrige finansielle indtægter	0	25.593
	<u>16.361</u>	<u>51.623</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	8.179	618
Dagsværdireguleringer	19.422	0
Øvrige finansielle omkostninger	1.817	0
	<u>29.418</u>	<u>618</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	59.411
Ændring af udskudt skat	0	(84.284)
	<u>0</u>	<u>(24.873)</u>
	<u>Udestående</u> <u>gæld</u> <u>kr.</u>	<u>Rentefod</u> <u>%</u>
4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Direktion	169.114	10,00
	<u>169.114</u>	

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til selskabets anpartshaver der er sammenfaldende med selskabets direktion. Lånet har maksimalt udgjort t.kr. 169 og lånet er renteberegnet med 10%.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret skadeløsbrev på 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Bankgælden udgør pr. balance-dagen 0 kr.