

**Lundevej 18 ApS**  
**CVR-nr. 33360274**  
**Lundevej 20**  
**9240 Nibe**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 06.10.2016

**Dirigent**

---

Navn: Poul Erik Marcussen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 31.05.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Lundevej 18 ApS

Lundevej 20

9240 Nibe

CVR-nr.: 33360274

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

### **Direktion**

Line Marcussen

Poul Erik Marcussen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Gøteborgvej 18

9200 Aalborg SV

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for Lundevej 18 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nibe, den 06.10.2016

### Direktion

Line Marcussen

Poul Erik Marcussen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Lundevej 18 ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lundevej 18 ApS for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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. 31.05.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 06.10.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Birner Sørensen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i investering i fast ejendom.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et underskud, idet grund ikke er solgt.

Selskabets grunde og bygninger, der består af én grund, forventes solgt til en værdi mindst svarende til den bogførte værdi.

Selskabets ledelse er opmærksomme på bestemmelserne i selskabslovgivningen omkring kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at egenkapitalen kan reetableres via salg af grund eller tilskud.

### **Usikkerhed vedrørende indregning og måling**

Idet grund fortsat ikke er solgt, er der en usikkerhed om værdiansættelsen af posten grunde og bygninger.

### **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.

### **Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

### **Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

## 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger omfatter grunde, der måles til kostpris. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### 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.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Andre finansielle forpligtelser

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



**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(19.491)</b>	<b>(23)</b>
Andre finansielle indtægter	2	0	4
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(70.225)</u>	<u>(89)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(89.716)</b>	<b>(108)</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>19.738</u>	<u>25</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(69.978)</u></b>	<b><u>(83)</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(69.978)</u>	<u>(83)</u>
		<b><u>(69.978)</u></b>	<b><u>(83)</u></b>

**Balance pr. 31.05.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		1.208.600	1.209
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>1.208.600</u>	<u>1.209</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>1</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>1.208.600</u>	<u>1.210</u>
Tilgodehavende selskabsskat		19.738	25
Periodeafgrænsningsposter		6.010	4
<b>Tilgodehavender</b>		<u>25.748</u>	<u>29</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>25.748</u>	<u>29</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>1.234.348</u></u>	<u><u>1.239</u></u>

**Balance pr. 31.05.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført overskud eller underskud		<u>(125.420)</u>	<u>(505)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(45.420)</u></b>	<b><u>(425)</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>64.768</u>	<u>449</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>64.768</u></b>	<b><u>449</u></b>
Bankgæld		1.200.000	1.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>15.000</u>	<u>15</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.215.000</u></b>	<b><u>1.215</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.279.768</u></b>	<b><u>1.664</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.234.348</u></b>	<b><u>1.239</u></b>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	(504.676)	(424.676)
Koncerntilskud o.l.	0	449.234	449.234
Årets resultat	0	(69.978)	(69.978)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(125.420)</b>	<b>(45.420)</b>

## Noter

### 1. Usikkerhed ved indregning og måling

Idet grund fortsat ikke er solgt, er der en usikkerhed om værdiansættelsen af posten grunde og bygninger.

### 2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
	0	4
	<u>0</u>	<u>4</u>

### 3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Renteomkostninger i øvrigt

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
	1.518	19
	68.707	70
	<u>70.225</u>	<u>89</u>

### 4. Skat af ordinært resultat

Aktuel skat

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
	(19.738)	(25)
	<u>(19.738)</u>	<u>(25)</u>

### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Solvangen Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.200 t.kr. med pant i grunde og bygninger.