

LYSSERVICE ApS

Grøftebjergvej 27
5492 Vissenbjerg

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/01/2017

ULRIK VENDELBO

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LYSSERVICE ApS

Grøftebjergvej 27

5492 Vissenbjerg

CVR-nr: 34888280

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Lysservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Vissenbjerg, den 04/01/2017

Direktion

Ulrik Borum Vendelbo
direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og i danske kroner.

dog er den anvendte regnskabspraksis ændret i forhold til foregående periode mht. værdiansættelse af udskudt skatteaktiv. Ændringen vurderes at have påvirket dette års resultat med 165 tkr. i negativ retning.

Aktiver er tilsvarende 165 tkr. mindre.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

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. Ligeledes 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjenste indeholder nettoomsætning minus eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Udskudt skat beregnes til 22%, dog vurderes værdien af evt. skatteaktiv.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Immaterielle rettigheder mm.	5 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5 år
Edb	3 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen som en særskilt regnskabspost.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Værdien af varebeholdningen er beregnet som kostpris ud fra eksisterende beholdning samt vurdering af ledelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealiseringsværdi).

Skyldig skat 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. Aktiveret positiv udskudt skatter er beregnet til 22% af uudnyttet skattemæssig underskud. Selskabet forventes at kunne udnytte dette indenfor de kommende år, men da der er nogle usikkerheder mht. fremtidig drift nedsat skatteaktivet til 1 kr.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodisering

Væsentlige poster periodiseres så de vedrører det korrekte regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-14.209	-51.985
Personaleomkostninger		-300.268	-124.910
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.002	-5.061
Resultat af ordinær primær drift		-338.479	-181.956
Andre finansielle indtægter		0	863
Øvrige finansielle omkostninger		-6.393	-19
Ordinært resultat før skat		-344.872	-181.112
Skat af årets resultat		-87.999	36.500
Årets resultat		-432.871	-144.612
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-432.871	-144.612
I alt		-432.871	-144.612

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		106.776	59.461
Materielle anlægsaktiver i alt		106.776	59.461
Anlægsaktiver i alt		106.776	59.461
Fremstillede varer og handelsvarer		297.100	65.020
Varebeholdninger i alt		297.100	65.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		213.923	9.718
Udskudte skatteaktiver		1	88.000
Andre tilgodehavender		9.000	0
Tilgodehavender i alt		222.924	97.718
Likvide beholdninger		15.535	32.165
Omsætningsaktiver i alt		535.559	194.903
Aktiver i alt		642.335	254.364

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-757.632	-324.761
Egenkapital i alt	1	-677.632	-244.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.094	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		586.853	316.897
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		561.887	182.228
Periodeafgrænsningsposter		96.133	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.319.967	499.125
Gældsforpligtelser i alt		1.319.967	499.125
Passiver i alt		642.335	254.364

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	80.000	0	-324.761	0	-244.761
Udloddet ordinært udbytte				0	0
Årets resultat			-432.871	0	-432.871
Egenkapital ultimo	80.000	0	-757.632	0	-677.632

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med energibesparende produkter, med fokus på LED belysning og andre produkter i dette segment, og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift i året har været utilfredsstillende. Dette skyldes flere ting. Det har taget længere tid at få selskabet etableret end først antaget. Der er sket en udskiftning i salgsmedarbejdere.

Dette har kostet en del penge.

Selskabets likviditet er dækket af hovedanpartshavers optagelse af lån i personlig regi.

Fremtidig drift

Der er efter 1.7.16 overvejelser om yderligere ansættelse af personale samt andre forskellige ny tiltag forventes i 2016/2017 samtidig med at der vil være øget fokus på indtjeningen.

Fremtidig drift er dog betinget af aftale med pengeinstitutter og kreditorer.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen, men ledelsen forventer fortsat gennem fremtidige overskud at kunne genetablere kapitalen.

Selskabets ledelse forventer også, at selskabet har den nødvendige likviditet stillet til rådighed, samt at der kan skabes positive resultater over de kommende år.

Selskabets ledelse har møde med pengeinstitutter og kreditorer medio februar 2017 med henblik på likviditet og drift fremadrettet.

Udskudt skatteaktiv er nedskrevet til 1 kr, da det kan være at uudnyttet underskud bliver reduceret v. fx. optagelse af nye medejere eller at driften må ophøre.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

pt. ingen.

5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Udskudt skatteaktiv som følge af udnyttede skattemæssige underskud mm. beregnet til 165 tkr. Da selskabets har haft store underskud og evt. fremtidig ejerstruktur kan ske at blive ændret er det valgt at nedskrive aktivet til 1 kr.