

LOKALBOLIG KØBENHAVN K / CITY ApS

Nikolaj Plads 26
1067 København K

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/09/2016

Kim Johansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden LOKALBOLIG KØBENHAVN K / CITY ApS
Nikolaj Plads 26
1067 København K

CVR-nr: 35245901
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor VOGELIUS, REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Marselis Boulevard 173
8000 Aarhus C
DK Danmark
CVR-nr: 18291584
P-enhed: 1001473349

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for LokalBolig København K / City ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

Direktion

Kim Haubjerg Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LOKALBOLIG KØBENHAVN K / CITY ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LOKALBOLIG KØBENHAVN K / CITY ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på at selskabet har tabt sin egenkapital. Forudsætning om going concern er forbundet med en væsentlig risiko. Revisor vurderer, at regnskabet indeholder fyldestgørende oplysninger om forholdet og skal derfor udtrykke en konklusion uden forbehold for den fortsatte drift. Der henvises til ledelsesberetning samt note 5.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 05/09/2016

Poul Vogelius
reg. revisor, medlem af fsr
VOGELIUS, REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18291584

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af ejendomsmæglerbutik og salg af boliger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev på kr. -283.349. Årets resultat anvendes således:

| | |
|-----------------------|----------|
| Udbytte | 0 |
| Overført til næste år | -283.349 |
| I alt | -283.349 |

Egenkapitalen udgør herefter kr. -428.654.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabets egenkapital udgør kr. - 428.654, og selskabet er derfor omfattet af kapitalstabsreglerne i selskabsloven § 119. Der henvises i øvrigt til note 5 for yderligere information.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger samt tillæg og godtgørelser under a-contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 1.068.046 | 2.219.062 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.347.382 | -1.883.597 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -54.300 | -53.072 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -333.636 | 282.393 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 380 | 2.257 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 3 | -26.405 | -9.259 |
| Ordinært resultat før skat | | -359.661 | 275.391 |
| Skat af årets resultat | 4 | 76.312 | -76.285 |
| Årets resultat | | -283.349 | 199.106 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -283.349 | 199.106 |
| I alt | | -283.349 | 199.106 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 127.260 | 181.560 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 127.260 | 181.560 |
| Anlægsaktiver i alt | | 127.260 | 181.560 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 67.075 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 14.197 |
| Udsudte skatteaktiver | | 134.051 | 57.739 |
| Andre tilgodehavender | | 21.771 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 222.897 | 71.936 |
| Likvide beholdninger | | 30.500 | 61.682 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 253.397 | 133.618 |
| Aktiver i alt | | 380.657 | 315.178 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -508.654 | -225.305 |
| Egenkapital i alt | | -428.654 | -145.305 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 390.887 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.303 | 106.984 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 379.429 | 318.695 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 36.692 | 34.804 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 809.311 | 460.483 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 809.311 | 460.483 |
| Passiver i alt | | 380.657 | 315.178 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Gager | 1.339.557 | 1.826.689 |
| Løntilskud | -104.047 | -167.362 |
| Sociale ydelser | 27.500 | 26.408 |
| Forsikringer | 19.438 | 14.332 |
| Kursus mv. | 14.914 | 40.682 |
| Personaleudgifter | 74.057 | 86.028 |
| Feriepengeforpligtelse, regulering | -24.037 | 56.820 |
| | 1.347.382 | 1.883.597 |

2. Andre finansielle indtægter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Renter, debitorer | 0 | 590 |
| Renter, mellemregning | 380 | 1.667 |
| | 380 | 2.257 |

3. Øvrige finansielle omkostninger

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Bank | 25.232 | 9.059 |
| Renter, ej fradragsberettigede | 1.173 | 200 |
| | 26.405 | 9.259 |

4. Skat af årets resultat

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | -76.312 | 76.285 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | -76.312 | 76.285 |

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen har afholdt en ekstraordinær generalforsamling d. 29. juli 2016 med eneste punkt på dagsordnen, selskabets fortsatte drift. De kommende år forventes rentable resultater som gør egenkapitalen reableres, der satses især stort på projektet i Amaliegaarden. Endvidere har moderselskaberne garanteret at Lokalbolig København K / City ApS kan svare sine forpligtelser når de måtte forfalden.

Selskabet har tabt egenkapitalen, dog forventes det at kunne overleve de næste 12 måneder fremadrettet og på baggrund af dette aflægges regnskabet som going concern.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Antal ansatte, primo | 5 | 4 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 4 | 5 |
| Antal ansatte, ultimo | 4 | 5 |