

## Lyngby Hovedgade 87-93 ApS

Lyngby Hovedgade 87, 1. tv.  
2800 Kgs. Lyngby  
CVR-nr. 35 41 55 99

REVISION & RÅDGIVNING

### Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
15. marts 2016



---

Mikael Frydlund  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lyngby Hovedgade 87-93 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 15. marts 2016

**Direktion**



Mikael Schou Weidemann



Sussi Hansen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### ***Til kapitalejerne i Lyngby Hovedgade 87-93 ApS***

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Lyngby Hovedgade 87-93 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

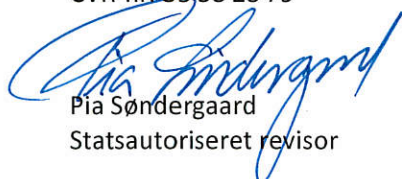
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Brøndby, den 15. marts 2016

**ALBJERG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Pia Søndergaard', is written over the printed name and title.

Pia Søndergaard

Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Lyngby Hovedgade 87-93 ApS Lyngby Hovedgade 87, 1. tv. 2800 Kgs. Lyngby  CVR-nr.: 35 41 55 99 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
<b>Direktion</b>	Mikael Schou Weidemann Sussi Hansen
<b>Revision</b>	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2.th. 2605 Brøndby
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje og drive ejendommen Lyngby Hovedgade 87-93, 2800 Kgs. Lyngby og anden tilsvarende virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 442.366, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 9.874.510.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lyngby Hovedgade 87-93 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til drift af ejendommen m.v

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30-50 år	6.000.000 Kr

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>584.511</b>	<b>413.790</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-102.422</u>	<u>-102.422</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>482.089</b>	<b>311.368</b>
Finansielle indtægter	1	<u>7.503</u>	<u>10.238</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>489.592</b>	<b>321.606</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-47.226</u>	<u>-32.796</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>442.366</u></b>	<b><u>288.810</u></b>
Overført overskud		<u>442.366</u>	<u>288.810</u>
		<b><u>442.366</u></b>	<b><u>288.810</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>9.485.711</u>	<u>9.588.133</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>9.485.711</u>	<u>9.588.133</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>9.485.711</u>	<u>9.588.133</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		403.467	458.415
Andre tilgodehavender		<u>6.288</u>	<u>54.045</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>409.755</u>	<u>512.460</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.609.040</u>	<u>1.016.820</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>2.018.795</u>	<u>1.529.280</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>11.504.506</u>	<u>11.117.413</u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>9.794.510</u>	<u>9.352.144</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<u><b>9.874.510</b></u>	<u><b>9.432.144</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>994.821</u>	<u>1.090.052</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>994.821</b></u>	<u><b>1.090.052</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.750	46.426
Gæld til tilknyttede virksomheder		73.450	0
Selskabsskat		0	90.993
Anden gæld		530.342	457.798
Periodeafgrænsningsposter		<u>12.633</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>635.175</b></u>	<u><b>595.217</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>635.175</b></u>	<u><b>595.217</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>11.504.506</b></u>	<u><b>11.117.413</b></u>
Eventualposter mv.	5		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	6.872	8.771
Andre finansielle indtægter	<u>631</u>	<u>1.467</u>
	<u><b>7.503</b></u>	<u><b>10.238</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	142.457	90.993
Årets udskudte skat	<u>-95.231</u>	<u>-58.197</u>
	<u><b>47.226</b></u>	<u><b>32.796</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger
Kostpris 1. januar 2015	<u>1.004.137</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.004.137</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	<u>9.462.826</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>9.462.826</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	878.830
Årets afskrivninger	<u>102.422</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>981.252</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>9.485.711</u></u></b>

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	9.352.144	9.432.144
Årets resultat	<u>0</u>	<u>442.366</u>	<u>442.366</u>
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u><u>80.000</u></u></b>	<b><u><u>9.794.510</u></u></b>	<b><u><u>9.874.510</u></u></b>

Selskabskapitalen består af 80.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 5 Eventualposter mv.

#### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lyngby Tømmerhandel Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.