

Lysbrogade 35 ApS

Tingvad 15, 8471 Sabro

CVR-nr. 36506563

Årsrapport 2017

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. maj 2018

Jens Jensen
Dirigent

Lysbrogade 35 ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Lysbrogade 35 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Lysbrogade 35 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tingvad, den 19. marts 2018

Direktion

Jens Jensen
Adm. direktør

Frank Hovmand Christensen
Direktør

Lysbrogade 35 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Lysbrogade 35 ApS Tingvad 15 8471 Sabro
CVR-nr.	36506563
Stiftelsesdato	29. januar 2015
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Jens Jensen, Adm. direktør Frank Hovmand Christensen, Direktør
Moderselskab	Ejendomsselskabet Lysbrogade ApS, Sabro, ejerandel 100,00%
Pengeinstitut	Sydbank A/S Store Torv 12 8000 Århus C

Lysbrogade 35 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i opførelse og salg og udlejning af fast ejendom samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -71.989, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 541.737, og en egenkapital på kr. 86.741.

Selskabets drift for år 2017 har været påvirket i negativ retning af konstaterede mangler hos underleverandører, der ikke i fuld omfang har kunnet modregnes i indeholdte beløb ifølge underentreprisekontrakter.

Herudover er selskabets drift også fortsat belastet af ekstra ejendomsskat på grundareal, der først i år 2018 er overdraget til grundejerforening.

Der verserer igangværende forhandlinger med Skat om at få nedsat ejendomsvurderingen for tidligere år for det pågældende grundareal, der er omfattet af naturbekyttet område. Dette kan i bedste fald udmynte sig i, at der vil kunne ske refusion af for meget betalte ejendomsskatter for tidligere år.

Da udfaldet af de igangværende forhandlinger med skat er usikkert, er der ikke indregnet skønnede beløb vedrørende mulige refusioner af betalte ejendomsskatter.

Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer at have begrænsede aktiviteter i det kommende regnskabsår med overdragelse af resterende grundareal til grundejerforening. Herudover forventes der afgørelse i de igangværende forhandlinger med Skat om mulige refusioner af for meget betalte ejendomsskatter for tidligere år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Lysbrogade 35 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om 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. Endvidere 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.

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

Forpligtelser 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Lysbrogade 35 ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-84.270	-196.202
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-84.270	-196.202
Andre finansielle indtægter		12.939	0
Finansielle omkostninger		-658	-18.376
Resultat før skat		-71.989	-214.578
Skat af årets resultat		0	47.988
Årets resultat		-71.989	-166.590
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-71.989	-166.590
Resultatdisponering		-71.989	-166.590

Lysbrogade 35 ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.327	0
Andre tilgodehavender		462.453	472.110
Tilgodehavender		494.780	472.110
Likvide beholdninger		46.957	396.435
Omsætningsaktiver		541.737	868.545
Aktiver		541.737	868.545

Lysbrogade 35 ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført resultat	3	6.741	-21.270
Egenkapital		86.741	58.730
Andre hensatte forpligtelser		0	65.000
Hensatte forpligtelser		0	65.000
Gæld til banker		0	-8.584
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.063	278.276
Gæld til tilknyttede virksomheder		162.933	274.638
Selskabsskat		0	50.660
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.000	4.000
Periodeafgrænsningsposter		104.000	145.825
Kortfristede gældsforpligtelser		454.996	744.815
Gældsforpligtelser		454.996	744.815
Passiver		541.737	868.545
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2017

2016

1. Personaleomkostninger

Selskabet har alene haft ansat en ulønnet direktør til at forestå administration af selskabet i år 2017.

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
-----------------------------------	----------	----------

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen den 29. januar 2015.

3. Overført resultat

Saldo primo	-21.270	345.320
Vedtaget ekstraordinær udbytte	0	-200.000
Årets tilgang	-71.989	-166.590
Koncerntilskud	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>6.741</u>	<u>-21.270</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.