



Langelinie-P ApS

Langelinie 10
2100 København Ø

CVR-nr. 36 90 17 64

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2017

Jens Junert
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Langelinie-P 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. juni 2017

Direktion

Rasmus Pors

Bestyrelse

Jens Junert
formand

James Carl Barnard

Rasmus Pors

Allan Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Langelinie-P ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Langelinie-P ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor 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 Etske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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.

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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 8. juni 2017

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Langelinie-P ApS Langelinie 10 2100 København Ø CVR-nr.: 36 90 17 64 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 22. maj 2015 Hjemsted: København
Bestyrelse	Jens Junert, formand James Carl Barnard Rasmus Pors Allan Hansen
Direktion	Rasmus Pors
Revisor	Møller-Jensen statsautoriseret revisionsanpartsselskab Frederiksborgvej 14, 1. 3200 Helsingø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive Langeliniepavillonen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 360.623, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.400.446.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Langelinie-P ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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 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.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inkl. hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 20 år. Goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		3.099.340	1.224.333
Personaleomkostninger	1	<u>-1.321.879</u>	<u>-139.633</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.777.461	1.084.700
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-878.825</u>	<u>-527.127</u>
Resultat før finansielle poster		898.636	557.573
Finansielle indtægter		1.681	0
Finansielle omkostninger		<u>-438.423</u>	<u>-272.533</u>
Resultat før skat		461.894	285.040
Skat af årets resultat	2	<u>-101.271</u>	<u>-45.217</u>
Årets resultat		<u>360.623</u>	<u>239.823</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>360.623</u>	<u>239.823</u>
		<u>360.623</u>	<u>239.823</u>

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Goodwill		3.700.000	3.800.000
Immaterielle anlægsaktiver	3	3.700.000	3.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.837.040	2.282.512
Indretning af lejede lokaler		2.231.934	1.396.772
Materielle anlægsaktiver	4	4.068.974	3.679.284
Anlægsaktiver i alt		7.768.974	7.479.284
Færdigvarer og handelsvarer		211.870	166.639
Varebeholdninger		211.870	166.639
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.995.341	1.034.670
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		20.262	50.000
Andre tilgodehavender		175.328	107.471
Periodeafgrænsningsposter		60.168	0
Tilgodehavender		3.251.099	1.192.141
Likvide beholdninger		583.536	1.183.474
Omsætningsaktiver i alt		4.046.505	2.542.254
Aktiver i alt		11.815.479	10.021.538

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		98.039	98.039
Overkurs ved emission		0	2.701.961
Overført resultat		3.302.407	239.823
Egenkapital	5	<u>3.400.446</u>	<u>3.039.823</u>
Hensættelse til udskudt skat		166.750	45.217
Hensatte forpligtelser i alt		<u>166.750</u>	<u>45.217</u>
Anden gæld		3.929.572	4.714.286
Langfristede gældsforpligtelser		<u>3.929.572</u>	<u>4.714.286</u>
Anden gæld		784.714	785.714
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.489.579	107.680
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.351.753	1.298.743
Anden gæld		692.665	30.075
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.318.711</u>	<u>2.222.212</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.248.283</u>	<u>6.936.498</u>
Passiver i alt		<u>11.815.479</u>	<u>10.021.538</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.208.657	113.458
Andre omkostninger til social sikring	18.035	660
Andre personaleomkostninger	<u>95.187</u>	<u>25.515</u>
	<u>1.321.879</u>	<u>139.633</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>101.271</u>	<u>45.217</u>
	<u>101.271</u>	<u>45.217</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		<u>4.000.000</u>
Kostpris ultimo		<u>4.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		200.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>300.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>3.700.000</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris primo	2.536.124	1.470.287
Tilgang i årets løb	77.192	1.091.323
Kostpris ultimo	<u>2.613.316</u>	<u>2.561.610</u>
Af- og nedskrivninger primo	253.612	73.515
Årets afskrivninger	522.664	256.161
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>776.276</u>	<u>329.676</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.837.040</u>	<u>2.231.934</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	98.039	2.941.784	3.039.823
Årets resultat	0	360.623	360.623
Egenkapital ultimo	<u>98.039</u>	<u>3.302.407</u>	<u>3.400.446</u>

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber og hæfter solidarisk med disse selskaber, for betaling af skat af sambeskatningsindkomst samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for udlejers depositum, har selskabet stillet bankgaranti på T.DKK 390.		
Til sikkerhed for gæld til tidligere lejer, T.DKK 4.714, er der givet pant i løsøre og lejerettigheder, herunder afståelsesret tilknyttet lejemålet.		