

LYNGBY STORCENTER KONTO A.M.B.A.

Klampenborgvej 232, 2 6
2800 Kongens Lyngby

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/04/2019

Torben Carl Schwabe
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LYNGBY STORCENTER KONTO A.M.B.A. Klampenborgvej 232, 2 6 2800 Kongens Lyngby Fax: 45885477 CVR-nr: 47077419 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 2300 København S DK Danmark CVR-nr: 33963556 P-enhed: 1017192430

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Lyngby Storcenter Konto A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 11/04/2019

Direktion

Torben Carl Schwabe

Bestyrelse

Thomas Panduro
formand

Peter Vilhelm Fibiger-Lundberg

Jesper Meyer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Lyngby StorCenter Konto A.M.B.A

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lyngby Storcenter Konto A.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

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

København, 11/04/2019

Preben Bøgeskov Eriksen , mne23370
statsautoriseret revisor
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Årets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af vare- og tjenesteydelser indkøbt fra selskabets leverandører og kreditfinansering i forbindelse hermed. Bestyrelsen ønsker af konkurrencemæssige årsager ikke at oplyse selskabets nettoomsætning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årest resultat blev et overskud på 639 t.kr. Årets resultat på 639 t.kr. foreslås henlagt til driftsfond.

Resultatet skal vurderes i sammenhæng med den vareomsætning, der skabes i de tilknyttede forretninger.

Ledelsen vil fortsat arbejde på styrkelse af kontokonceptet for at bevare handelen i lokalområdet.

Der vil fortsat blive arbejdet på at tilpasse og udvikle selskabets produkter til markedssituationen.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller tab

Bruttofortjeneste eller tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle poster

Andre finansielle poster består af renterindtægter og omkostninger fra likvide beholdninger og gældsposter.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under foreningens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andelskapital

Omfatter andelsindskud fra selskabets andelshavere.

Vedtægtsmæssige reserver

Vedtægtsmæssige reserver omfatter driftsfondskapital for selskabets andelshavere. Driftsfonds kan udbetales til selskabets andelshavere i forbindelse med vedtagelse af den årlige overskuds-disponering på selskabets ordinære generalforsamling. Herudover kan der foretages udbetaling af driftsfonds til udmeldte andelshavere. En sådan udbetaling kan tidligst foretages 18 måneder efter udmeldelsen er sket. Driftsfond til udmeldte andelshavere medtages i regnskabet under anden gæld.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.810.784	3.033.141
Personaleomkostninger	1	-2.091.963	-2.071.965
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-56.566	-8.346
Resultat af ordinær primær drift		662.255	952.830
Øvrige finansielle omkostninger		-23.116	-13.715
Ordinært resultat før skat		639.139	939.115
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		639.139	939.115
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.078.134
Vedtægtsmæssige reserver		639.139	-139.019
I alt		639.139	939.115

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		112.913	169.479
Materielle anlægsaktiver i alt		112.913	169.479
Andre tilgodehavender		88.721	85.186
Finansielle anlægsaktiver i alt		88.721	85.186
Anlægsaktiver i alt		201.634	254.665
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.188.244	13.734.741
Andre tilgodehavender		665.436	218.980
Periodeafgrænsningsposter		356.952	229.255
Tilgodehavender i alt		13.210.632	14.182.976
Likvide beholdninger		6.535.020	7.592.120
Omsætningsaktiver i alt		19.745.652	21.775.096
Aktiver i alt		19.947.286	22.029.761

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	2	430.000	450.000
Vedtægtsmæssige reserver		5.780.775	5.307.706
Forslag til udbytte		0	1.078.134
Egenkapital i alt		6.210.775	6.835.840
Modtagne forudbetalinger fra kunder		6.949.948	6.903.262
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.375.317	4.994.642
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.411.246	3.296.017
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.736.511	15.193.921
Gældsforpligtelser i alt		13.736.511	15.193.921
Passiver i alt		19.947.286	22.029.761

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	T.kr.
Løn og gager	1.704.068	1.702
Pensionsbidrag	89.454	58
Andre omkostninger til social sikring	22.172	35
Øvrige personaleomkostninger	256.271	277
	2.071.965	2.072

2. Registreret kapital mv.

Andelsbeviser består af 90 aktier a 5.000 kr. Andelsbeviserne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i andelsbeviser de seneste fem regnskabsår:	
Andelsbeviser 01.01.2014	505.000
Tilgang 2014	30.000
Afgang 2014	(25.000)
Tilgang 2015	45.000
Afgang 2015	(45.000)
Tilgang 2016	25.000
Afgang 2016	(45.000)
Tilgang 2017	25.000
Afgang 2017	(65.000)
Tilgang 2018	20.000
Afgang 2018	(40.000)
Andelsbeviser ultimo	430.000

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende kontorloklaer med opsigelse pr. 30.11.2023 svarende til en huslejeoplygtelse på 892 t.kr.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	5