

LYNGBY STORCENTER KONTO A.M.B.A.

Klampenborgvej 232 2 6
2800 Kongens Lyngby

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/08/2020

Charlotte Pedersen
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

CVR-nr: 47077419
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S
DK Danmark

CVR-nr: 33963556
P-enhed: 1017192430

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for LYNGBY STORCENTER KONTO A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 10/07/2020

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 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balancen 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. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. 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 ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

København, 10/07/2020

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 374 t.kr. Årets resultat på 374 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

Bestyrelsen forventede et resultat i 2020 før påvirkning af covid 19 på 511 t.kr., det forventes at Covid19 vil have en negativ indvirkning på regnskabet med ca. 340 t.kr.

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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.451.032	2.810.784
Personaleomkostninger	1	-1.999.265	-2.091.963
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-58.862	-56.566
Resultat af ordinær primær drift		392.905	662.255
Øvrige finansielle omkostninger		-18.516	-23.116
Ordinært resultat før skat		374.389	639.139
Årets resultat		374.389	639.139
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Vedtægtsmæssige reserver		374.389	639.139
I alt		374.389	639.139

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		97.357	112.913
Materielle anlægsaktiver i alt		97.357	112.913
Andre tilgodehavender		93.968	88.721
Finansielle anlægsaktiver i alt		93.968	88.721
Anlægsaktiver i alt		191.325	201.634
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.868.034	12.188.244
Andre tilgodehavender		1.228.417	665.436
Periodeafgrænsningsposter		218.448	356.952
Tilgodehavender i alt		12.314.899	13.210.632
Likvide beholdninger		6.786.262	6.535.020
Omsætningsaktiver i alt		19.101.161	19.745.652
Aktiver i alt		19.292.486	19.947.286

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.	2	425.000	430.000
Vedtægtsmæssige reserver		5.834.210	5.780.775
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		6.259.210	6.210.775
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.029.661	6.949.948
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.975.910	4.375.317
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.027.705	2.411.246
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.033.276	13.736.511
Gældsforpligtelser i alt		13.033.276	13.736.511
Passiver i alt		19.292.486	19.947.286

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	T.kr.
Løn og gager	1.659.800	1.704
Pensionsbidrag	76.534	90
Andre omkostninger til social sikring	36.451	29
Øvrige personaleomkostninger	226.480	269
	1.999.265	2.092

2. Registreret kapital mv.

Andelsbeviser består af 85 aktier a 5.000 kr. Andelsbeviserne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i andelsbeviser de seneste fem regnskabsår:	
Andelsbeviser 01.01.2015	510.000
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)
Tilgang 2019	0
Afgang 2019	(5.000)
Andelsbeviser ultimo	425.000

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende kontorlokaler med opsigelse pr. 30.06.2021 svarende til en huslejeoplygtelse på 274 t.kr.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	4