

LYSMOSE TRADING ApS

Rudolfgårdsvej 9
8260 Viby J

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2016

Mariusz Adam Borzych
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LYSMOSE TRADING ApS Rudolfgårdsvej 9 8260 Viby J Telefonnummer: 86286155 Fax: 86286861 CVR-nr: 83184418 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Viby Centret 8260 Viby J.
Revisor	COMPU REVISION A/S Banegårdspladsen 2, 1 tv 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 15618175 P-enhed: 1000951259

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Lysmose Trading ApS, der udviser et resultat på kr. 42.968 samt en egenkapital på kr. 491.521 godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus, den 12/10/2016

Direktion

Mariusz Adam Borzych
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LYSMOSE TRADING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LYSMOSE TRADING ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 handlinger 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 12/10/2016

Peder Bille
Reg. revisor H.D.
COMPU REVISION A/S
CVR: 15618175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og agenturvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Den samlede bruttofortjeneste for Lysmose Trading ApS udgør for regnskabsåret 2015/16 kr. 1.032.526, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 42.968.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 491.521.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30. juni 2016 er efter direktionens vurdering mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste periode, med undtagelse af udvidelse under regnskabsmæssige afskrivninger:

Resultatopgørelse

Omsætning

Omsætningen omfatter periodens udførte arbejde og fakturerede salg.

Vareforbrug

Omfatter de udgifter som er direkte forbundet med indtægtserhvervelsen.

Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

		Restværdi:
Inventar og driftsmidler.....	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	10 år	0%

Småanskaffelser med en kostpris på u/kr. 12.900 ekskl. moms fratrækkes fuldt ud i anskaffelsesåret.

Balance

Anlægsaktiver

Inventar og driftsmidler er optaget til anskaffelsespriser med fradrag af regnskabsmæssige afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler er indregnet til anskaffessum med fradrag af regnskabsmæssige afskrivninger.

Tilgodehavender

Debitorer er optaget til nominelle værdier efter individuelle værdier.

Gæld

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat

Udskudt skat beregnes med 22% af forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af materielle anlægsaktiver. Årets regulering af udskudt skat bogføres via resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.032.526	507.284
Personaleomkostninger	1	-710.882	-678.756
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-258.380	-255.211
Resultat af ordinær primær drift		63.264	-426.683
Andre finansielle indtægter		0	7.645
Øvrige finansielle omkostninger	3	-4.922	-5.596
Ordinært resultat før skat		58.342	-424.634
Skat af årets resultat	4	-15.374	84.767
Årets resultat		42.968	-339.867
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		42.968	-339.867
I alt		42.968	-339.867

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		225.823	332.050
Indretning af lejede lokaler		455.504	510.200
Materielle anlægsaktiver i alt	5	681.327	842.250
Deposita		28.660	28.660
Finansielle anlægsaktiver i alt		28.660	28.660
Anlægsaktiver i alt		709.987	842.250
Råvarer og hjælpematerialer		3.778	5.178
Varebeholdninger i alt		3.778	5.178
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		141.450	242.459
Udskudte skatteaktiver		26.127	0
Tilgodehavende skat		76.845	76.845
Periodeafgrænsningsposter		33.299	19.918
Tilgodehavender i alt		277.721	367.882
Andre værdipapirer og kapitalandele		23	23
Værdipapirer og kapitalandele i alt		23	23
Likvide beholdninger		156.676	3.487
Omsætningsaktiver i alt		438.198	376.570
Aktiver i alt		1.148.185	1.218.820

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		0	588.420
Overført resultat		291.521	-339.867
Egenkapital i alt	6	491.521	448.553
Hensættelse til udskudt skat		0	65
Hensatte forpligtelser i alt		0	65
Skyldig selskabsskat		41.566	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		41.566	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		99.840	116.068
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		221.379	203.567
Skyldig selskabsskat		0	157.811
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		287.611	291.815
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.268	941
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		615.098	770.202
Gældsforpligtelser i alt		656.664	770.202
Passiver i alt		1.148.185	1.218.820

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	248.553	448.553
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	42.968	42.968
Egenkapital, ultimo	200.000	291.521	491.521

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	565.012	537.041
Pensionsbidrag	139.034	73.968
Andre omkostninger til social sikring	6.835	67.747
I alt	710.881	678.756

Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede i perioden udgjorde 2 medarbejdere, mod 2 medarbejder tidligere år.

Der er ikke udbetalt tantieme eller vederlag for funktionen som direktør.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Inventar og driftsmidler	137.857	131.596
Indretning af lejede lokaler	120.523	123.615
I alt	258.380	255.211

3. Øvrige finansielle omkostninger

Selskabets finansielle udgifter på kr. 4.922, vedrører kr. 4.922 renter af mellemregning med moderselskabet MAB Dania Holding ApS.

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Skat af årets resultat	41.566	-76.845
Ændring af udskudt skat	-26.192	-7.922
i alt	15.374	-84.767

Der er i perioden indbetalt kr. 157.811 i koncernskat.

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Materielle anlægsaktiver kr.	Immaterielle anlægsaktiver
Kostpris primo	828.701	673.241
Tilgang	14.298	83.159
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	842.999	756.400
Af- og nedskrivning primo	496.653	163.042
Årets afskrivning	120.523	137.857
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	617.176	300.899
Regnskabsmæssig værdi ultimo	225.823	455.500

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	248.553	448.553
Årets resultat	0	42.968	42.968
Egenkapital ultimo	200.000	291.521	491.521

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kautioneret for Realkredit Danmark vedrørende lån i Rudolfgårdsvej 6, 8260 Viby J. for moderselskabet MAB Dania Holding ApS.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med MAB Dania Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhed vedrørende bankmellemværende er stillet af tredjemand.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

MAB Dania Holding ApS, Trankær Vænge 5, 8310 Tranbjerg J

Nærtstående parter:

Direktør Mariusz Adam Borzych