

Lunatex ApS

Strandjægervej 62
2791 Dragør

CVR-nr. 87 84 51 17

Årsrapport for 2018/19

(41. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. oktober 2019

Thomas Lunau
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	6
Balance 30. juni 2019	7
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Lunatex ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 25. september 2019

Direktion

Thomas Lunau
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Lunatex ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Lunatex ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 25. september 2019

Revisionsfirmaet Tage Sørensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 34 87 97 53

Bo Wulffsberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33215

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lunatex ApS Strandjægervej 62 2791 Dragør CVR-nr.: 87 84 51 17 Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019 Stiftet: 6. november 1978 Hjemsted: Dragør
Direktion	Thomas Lunau, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Tage Sørensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Slotsgade 14A, 1. sal 3400 Hillerød
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 414.818, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 15.752.454.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Bruttotab		-121.046	-121.619
Personaleomkostninger	1	<u>-950.000</u>	<u>-600.000</u>
Resultat før finansielle poster		-1.071.046	-721.619
Finansielle indtægter		653.917	1.150.636
Finansielle omkostninger		<u>-114.528</u>	<u>-39.137</u>
Resultat før skat		-531.657	389.880
Skat af årets resultat	2	<u>116.839</u>	<u>-86.020</u>
Årets resultat		<u><u>-414.818</u></u>	<u><u>303.860</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	105.800
Ekstraordinært udbytte		0	2.570.000
Overført resultat		<u>-414.818</u>	<u>-2.371.940</u>
		<u><u>-414.818</u></u>	<u><u>303.860</u></u>

Den 2. september 2019 er der foretaget en ekstraordinær udlodning på kr. 410.000

Balance 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		266.137	0
Finansielle anlægsaktiver		266.137	0
Anlægsaktiver i alt		266.137	0
Udskudt skatteaktiv		116.839	0
Selskabsskat		87.039	19.887
Tilgodehavender		203.878	19.887
Værdipapirer		15.368.164	17.634.743
Værdipapirer		15.368.164	17.634.743
Likvide beholdninger		230.118	51.083
Omsætningsaktiver i alt		15.802.160	17.705.713
Aktiver i alt		16.068.297	17.705.713

Balance 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		15.127.454	15.542.273
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>105.800</u>
Egenkapital	3	<u>15.752.454</u>	<u>16.273.073</u>
Banker		5.953	0
Selskabsskat		0	86.020
Anden gæld		<u>309.890</u>	<u>1.346.620</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>315.843</u>	<u>1.432.640</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>315.843</u>	<u>1.432.640</u>
Passiver i alt		<u><u>16.068.297</u></u>	<u><u>17.705.713</u></u>

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>		
	kr.	kr.		
1 Personalemkostninger				
Lønninger	<u>950.000</u>	<u>600.000</u>		
	<u>950.000</u>	<u>600.000</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>		
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	0	86.020		
Årets udskudte skat	<u>-116.839</u>	<u>0</u>		
	<u>-116.839</u>	<u>86.020</u>		
3 Egenkapital				
	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført resul-</u>	<u>Foreslået ud-</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>tat</u>	<u>bytte for regn-</u>	
			<u>skabsåret</u>	
Egenkapital 1. juli 2018	625.000	15.542.272	105.800	16.273.072
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-414.818</u>	<u>0</u>	<u>-414.818</u>
Egenkapital 30. juni 2019	<u>625.000</u>	<u>15.127.454</u>	<u>0</u>	<u>15.752.454</u>

Virksomhedskapitalen består af 625 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lunatex ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet har ingen omsætning.

Bruttotab er består af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.