

Lunatex ApS

Strandjægervej 62
2791 Dragør

CVR-nr. 87 84 51 17

Årsrapport for 2021/22

(44. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. november 2022

Thomas Lunau
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	6
Balance 30. juni 2022	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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 14. november 2022

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 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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 14. november 2022

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 2021 - 30. juni 2022
	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 2021/22 udviser et overskud på kr. 206.461, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 12.438.050.

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 2021 - 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttotab		-126.530	-146.092
Finansielle indtægter		1.241.449	3.673.366
Finansielle omkostninger		<u>-846.836</u>	<u>-6.256</u>
Resultat før skat		268.083	3.521.018
Skat af årets resultat	2	<u>-61.622</u>	<u>-747.122</u>
Årets resultat		<u>206.461</u>	<u>2.773.896</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	1.100.000
Ekstraordinært udbytte		3.381.364	0
Overført resultat		<u>-3.174.903</u>	<u>1.673.896</u>
		<u>206.461</u>	<u>2.773.896</u>

Balance 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		125.000	125.000
Materielle anlægsaktiver		125.000	125.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.210.472	1.585.212
Finansielle anlægsaktiver		2.210.472	1.585.212
Anlægsaktiver i alt		2.335.472	1.710.212
Andre tilgodehavender		38	38
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	381.364
Selskabsskat		106.284	143.541
Tilgodehavender		106.322	524.943
Værdipapirer		10.617.616	14.997.104
Værdipapirer		10.617.616	14.997.104
Likvide beholdninger		25.810	227.957
Omsætningsaktiver i alt		10.749.748	15.750.004
Aktiver i alt		13.085.220	17.460.216

Balance 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		11.813.050	14.987.952
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>1.100.000</u>
Egenkapital	4	<u>12.438.050</u>	<u>16.712.952</u>
Selskabsskat		62.257	594.110
Anden gæld		<u>584.913</u>	<u>153.154</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>647.170</u>	<u>747.264</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>647.170</u>	<u>747.264</u>
Passiver i alt		<u><u>13.085.220</u></u>	<u><u>17.460.216</u></u>
Oplysning om dagsværdi	5		

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	61.622	594.110
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>153.012</u>
	<u>61.622</u>	<u>747.122</u>

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>381.364</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	381.364
Lån tilbagebetalt i året	381.364	0
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

Noter

4 Egenkapital

	Virk- somhedskapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ek- straordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	625.000	14.987.953	1.100.000	0	16.712.953
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.100.000	0	-1.100.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-3.381.364	-3.381.364
Årets resultat	0	-3.174.903	0	3.381.364	206.461
Egenkapital 30. juni 2022	625.000	11.813.050	0	0	12.438.050

5 Oplysning om dagsværdi

Urealiserede værdireguleringer i kapitalfonde og noterede aktier samt dagsværdien herfor

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	1.585.212	892.388
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	533.988	384.433
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	2.210.472	1.585.212

Under finansielle anlægsaktiver indgår kapitalfonde og noterede kapitalandele til dagsværdien pr.30.06.2022.

Urealiserede værdireguleringer for børsnoterede værdipapirer samt dagsværdien herfor

Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	14.997.104	13.610.362
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	-884.405	2.917.703
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	10.617.616	14.997.104

Under omsætningsaktiver indgår børsnoterede værdipapirer til dagsværdien pr. 30.06.2022

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lunatex ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

Bruttotab er består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Kunst	N/A år	100 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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 valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

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.