

Peter Lillelund Sørensen ApS

Klarup Skolevej 18

9270 Klarup

CVR-nr. 14 65 58 40

Årsrapport 2015/16

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25/10 2016

Peter Lillelund
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance pr. 30. september	11
Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september	13
Noter til årsregnskabet	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Peter Lillelund Sørensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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.

Klarup, den 14. oktober 2016

Direktion

Peter Lillelund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til kapitalejeren i Peter Lillelund Sørensen ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Lillelund Sørensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 14. oktober 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

John Dahl Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Peter Lillelund Sørensen ApS
Klarup Skolevej 18
9270 Klarup
CVR-nr.: 14 65 58 40
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 13. september 1984
Hjemsted: Aalborg

Direktion Peter Lillelund

Revisor Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Voergaardvej 2
9200 Aalborg SV

Pengeinstitut Nordjyske Bank
Vejgaard Bymidte 2
9000 Aalborg

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	97	92	66	59	206
Resultat før af- og nedskrivninger	-150	-162	-186	-206	93
Resultat før finansielle poster	-441	-372	-362	-389	-56
Resultat af finansielle poster	506	639	1.194	525	902
Årets resultat	50	251	692	112	634
Balance					
Balancesum	14.068	14.637	14.907	14.086	14.293
Egenkapital	11.132	11.082	10.830	10.138	10.026
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	-275	-57	994	0	0
- investeringsaktivitet	-403	-480	0	0	0
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-903	-680	0	0	0
Årets forskydning i likvider	-678	-537	994	0	0
Antal medarbejdere	2	2	2	2	2
Nøgletal					
Afkastningsgrad	-3,1%	-2,5%	-2,5%	-2,7%	-0,4%
Soliditetsgrad	79,1%	75,7%	72,7%	72,0%	70,1%
Forrentning af egenkapital	0,5%	2,3%	6,6%	1,1%	6,5%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 50.135, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 11.131.813.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Lillelund Sørensen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	63 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Forrentning af egenkapital	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		96.811	92.275
Personaleomkostninger	1	-247.193	-253.905
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-259.198	-163.099
Andre driftsomkostninger		<u>-31.813</u>	<u>-47.500</u>
Resultat før finansielle poster		-441.393	-372.229
Finansielle indtægter	3	605.305	759.285
Finansielle omkostninger	4	<u>-99.637</u>	<u>-120.471</u>
Resultat før skat		64.275	266.585
Skat af årets resultat	5	<u>-14.140</u>	<u>-15.246</u>
Årets resultat		<u>50.135</u>	<u>251.339</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>50.135</u>	<u>251.339</u>
		<u>50.135</u>	<u>251.339</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		2.449.134	2.513.508
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>757.488</u>	<u>581.175</u>
		<u>3.206.622</u>	<u>3.094.683</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.206.622</u>	<u>3.094.683</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		32.089	33.777
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.312</u>	<u>6.169</u>
		<u>36.401</u>	<u>39.946</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>10.197.964</u>	<u>10.429.880</u>
		<u>10.197.964</u>	<u>10.429.880</u>
Likvide beholdninger		<u>626.584</u>	<u>1.072.806</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.860.949</u>	<u>11.542.632</u>
AKTIVER I ALT		<u>14.067.571</u>	<u>14.637.315</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		1.350.000	1.350.000
Overført resultat		<u>9.581.813</u>	<u>9.531.678</u>
Egenkapital i alt		<u>11.131.813</u>	<u>11.081.678</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>506.286</u>	<u>518.139</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>506.286</u>	<u>518.139</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.364.575	2.976.076
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.117	20.641
Anden gæld		<u>41.780</u>	<u>40.781</u>
		<u>2.429.472</u>	<u>3.037.498</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.429.472</u>	<u>3.037.498</u>
PASSIVER I ALT		<u>14.067.571</u>	<u>14.637.315</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Årets resultat		50.135	251.339
Reguleringer	11	-200.517	-412.969
Ændring i driftskapital	12	<u>-604.481</u>	<u>-470.361</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-754.863	-631.991
Renteindbetalinger og lignende		605.305	759.285
Renteudbetalinger og lignende		<u>-99.637</u>	<u>-120.471</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		-249.195	6.823
Betalt selskabsskat		<u>-25.993</u>	<u>-64.227</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>-275.188</u>	<u>-57.404</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-902.950	-679.900
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>500.000</u>	<u>200.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-402.950</u>	<u>-479.900</u>
Ændring i likvider		<u>-678.138</u>	<u>-537.304</u>
Likvide beholdninger		1.072.806	1.072.504
Værdipapirer		<u>10.429.880</u>	<u>10.967.486</u>
Likvider 1. oktober		<u>11.502.686</u>	<u>12.039.990</u>
Likvider 30. september		<u><u>10.824.548</u></u>	<u><u>11.502.686</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		626.584	1.072.806
Værdipapirer		<u>10.197.964</u>	<u>10.429.880</u>
Likvider 30. september		<u><u>10.824.548</u></u>	<u><u>11.502.686</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	238.261	239.840
Andre omkostninger til social sikring	<u>8.932</u>	<u>14.065</u>
	<u>247.193</u>	<u>253.905</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>259.198</u>	<u>163.099</u>
	<u>259.198</u>	<u>163.099</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	64.374	64.374
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>194.824</u>	<u>98.725</u>
	<u>259.198</u>	<u>163.099</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>605.305</u>	<u>759.285</u>
	<u>605.305</u>	<u>759.285</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	99.513	120.469
Andre finansielle omkostninger	<u>124</u>	<u>2</u>
	<u>99.637</u>	<u>120.471</u>

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	25.993	64.227
Årets udskudte skat	<u>-11.853</u>	<u>-48.981</u>
	<u>14.140</u>	<u>15.246</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning-	Andre anlæg, drifts-
		er materiel og inventar
Kostpris 1. oktober	1.687.476	679.900
Tilgang i årets løb	0	902.950
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-679.900</u>
Kostpris 30. september	<u>1.687.476</u>	<u>902.950</u>
Opskrivninger 1. oktober	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september	<u>1.800.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	973.968	98.725
Årets afskrivninger	64.374	194.824
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-148.087</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>1.038.342</u>	<u>145.462</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>2.449.134</u>	<u>757.488</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober	200.000	1.350.000	9.531.678	11.081.678
Årets resultat	0	0	50.135	50.135
Egenkapital 30. september	200.000	1.350.000	9.581.813	11.131.813

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele à nominelt kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

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

8 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Tilber Holding ApS, Klarup Skolevej 18, 9270 Klarup.

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-605.305	-759.285
Finansielle omkostninger	99.637	120.471
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	291.011	210.599
Skat af årets resultat	14.140	15.246
	<u>-200.517</u>	<u>-412.969</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	3.545	2.094
Ændring i leverandører m.v.	-608.026	-472.455
	<u>-604.481</u>	<u>-470.361</u>