

*Lillemose Holding ApS  
Københavnsvej 155  
4600 Køge*

*CVR-nr: 25 03 90 84*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2018*

Penneo dokumentnøgle: EF7C0-BEY4X-7SAE2-7ZBN7-P6NOE-IQBGF

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7. maj 2019

---

Jan Lillemose  
Dirigent

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Lillemose Holding 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 8. april 2019

**Direktion**

Jan Lillemose

**Til kapitalejerne i Lillemose Holding ApS****Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lillemose Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 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.

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 for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

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 opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Brøndby, den 8. april 2019

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 38267132

Troels Vibe Carlsen  
Registreret revisor  
mne27841

---

**Selskabet** Lillemose Holding ApS  
Københavnsvej 155  
4600 Køge

CVR-nr.: 25 03 90 84

**Direktion** Jan Lillemose

**Revisor** TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Park Allé 295, 2. sal  
2605 Brøndby

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af fast ejendom, investering i værdipapirer samt anden investeringsvirksomhed beslægtet hermed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

Årsregnskabet for Lillemose Holding ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

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

#### Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.



Årets skat, 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kilde-skatter i sambeskatningskredsen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	69 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

	2018 DKK	2017 TDKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>198.473</b>	<b>182</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-25.517	-26
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>172.956</b>	<b>156</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-128.529	-194
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.689	20
Andre finansielle omkostninger	-101.263	-100
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-43.147</b>	<b>-118</b>
1 Skat af årets resultat	-24.360	-22
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-67.507</b>	<b>-140</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	106
Overført resultat	-175.507	-246
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-67.507</b>	<b>-140</b>

## AKTIVER

	2018 DKK	2017 TDKK
2 Grunde og bygninger	4.138.171	4.163
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4.138.171</b>	<b>4.163</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	494.279	623
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>494.279</b>	<b>623</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>4.632.450</b>	<b>4.786</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	287.568	429
Selskabsskat	72.000	74
<b>Tilgodehavender</b>	<b>359.568</b>	<b>503</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>37.509</b>	<b>50</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>397.077</b>	<b>553</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>5.029.527</b>	<b>5.339</b>

## PASSIVER

	2018 DKK	2017 TDKK
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	1.871.878	2.047
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	106
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>2.104.878</b>	<b>2.278</b>
Hensættelse til udskudt skat	58.632	53
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>58.632</b>	<b>53</b>
Kreditinstitutter	2.183.722	2.370
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.183.722</b>	<b>2.370</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	187.000	187
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.451	12
Gæld til tilknyttede virksomheder	19.030	17
Anden gæld	103.143	103
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	365.671	319
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>682.295</b>	<b>638</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>2.866.017</b>	<b>3.008</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>5.029.527</b>	<b>5.339</b>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2018 DKK	2017 TDKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	19.030	17
Regulering af udskudt skat	5.330	5
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>24.360</b>	<b>22</b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		4.719.043
Kostpris 31. december 2018		4.719.043
Af-/nedskrivninger, primo		-555.355
Årets af-/nedskrivninger		-25.517
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		-580.872
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.138.171</b>

## NOTER

	2018 DKK	2017 TDKK
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	816.728	817
Kostpris 31. december 2018	816.728	817
Op- og nedskrivninger primo	-193.920	49
Årets resultatandele	-128.529	-194
Udloddet udbytte	0	-49
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	-322.449	-194
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>494.279</b>	<b>623</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Malermester Jan Lillemose A/S	100	494.279	-128.529
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	2.047.385	0	1.871.878
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	-105.800	108.000
	<b>2.278.185</b>	<b>-105.800</b>	<b>2.104.878</b>

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom 1.000	125.000
	<b>125.000</b>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter	2.557.322	2.370.722	187.000	1.435.500
	<u>2.557.322</u>	<u>2.370.722</u>	<u>187.000</u>	<u>1.435.500</u>

#### 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

#### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld, er der afgivet pant i virksomhedens ejendom. Prioritetsgælden udgjorde på balancedagen DKK 2.370.722. Ejendommen er på balancedagen indregnet og målt til DKK 4.138.171.

Til sikkerhed for moderselskabets og datterselskabets mellemværende med Jyske Bank er der i ejendommen tinglyst ejerpantebrev med nom. DKK 1.800.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 4.138.171.



# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jan Lillemose

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-616452464642

IP: 80.162.xxx.xxx

2019-05-14 14:23:05Z

NEM ID 

## Troels Vibe Carlsen

### Registreret revisor

På vegne af: TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:38267132-RID:90628755

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-05-15 04:31:56Z

NEM ID 

## Jan Lillemose

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-616452464642

IP: 80.162.xxx.xxx

2019-05-15 10:45:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EF7C0-BEY4X-7SAE2-7ZBN7-P6NOE-IQBGp

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>