

*Lillemose Holding ApS  
Københavnsvej 155  
4600 Køge*

*CVR-nr: 25 03 90 84*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2017*

Penneo dokumentnøgle: F31W6-1V28X-PYQZQ-H0E1F-CIZJ8-VLEEK

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18. april 2018

---

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 2017**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 7. februar 2018

**Direktion**

Jan Lillemose

**Til kapitalejerne i Lillemose Holding ApS****Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lillemose Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt 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.

**Konklusion**

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**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 7. februar 2018

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 mindre tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## GENERELT

Årsregnskabet for Lillemose Holding ApS for 2017 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

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

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

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



**Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder**

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

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

**Skat af årets resultat**

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 dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte 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 dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder 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**

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.

	2017 DKK	2016 TDKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>182.186</b>	<b>181</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-25.517	-26
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>156.669</b>	<b>155</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-193.921	49
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	20.418	29
Andre finansielle omkostninger	-100.603	-111
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-117.437</b>	<b>122</b>
1 Skat af årets resultat	-22.424	-50
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-139.861</b>	<b>72</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	103
Overført resultat	-245.661	-31
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-139.861</b>	<b>72</b>

## AKTIVER

	2017 DKK	2016 TDKK
2 Grunde og bygninger	4.163.688	4.189
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4.163.688</b>	<b>4.189</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	622.808	866
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>622.808</b>	<b>866</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>4.786.496</b>	<b>5.055</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	428.777	618
Selskabsskat	74.000	25
<b>Tilgodehavender</b>	<b>502.777</b>	<b>643</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>49.885</b>	<b>17</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>552.662</b>	<b>660</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>5.339.158</b>	<b>5.715</b>

## PASSIVER

	2017 DKK	2016 TDKK
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	2.047.386	2.293
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	103
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>2.278.186</b>	<b>2.521</b>
Hensættelse til udskudt skat	53.302	48
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>53.302</b>	<b>48</b>
Kreditinstitutter	2.370.322	2.562
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.370.322</b>	<b>2.562</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	187.000	183
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.554	15
Gæld til tilknyttede virksomheder	17.094	0
Anden gæld	102.897	102
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	318.803	284
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>637.348</b>	<b>584</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>3.007.670</b>	<b>3.146</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>5.339.158</b>	<b>5.715</b>
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2017 DKK	2016 TDKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	17.094	18
Regulering af udskudt skat	5.330	32
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>22.424</b>	<b>50</b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		4.719.043
Kostpris 31. december 2017		4.719.043
Af-/nedskrivninger, primo		-529.838
Årets af-/nedskrivninger		-25.517
Af-/nedskrivninger 31. december 2017		-555.355
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.163.688</b>

	2017 DKK	2016 TDKK
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	816.728	952
Kostpris 31. december 2017	816.728	952
Op- og nedskrivninger primo	49.408	516
Årets resultatandele	-193.921	49
Udloddet udbytte	-49.407	-651
Op- og nedskrivninger 31. december 2017	-193.920	-86
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b>622.808</b>	<b>866</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Malermester Jan Lillemose A/S	100	622.808	-193.921
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	2.293.047	0	2.047.386
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	-103.400	105.800
	<b>2.521.447</b>	<b>-103.400</b>	<b>2.278.186</b>

Anpartskapitalen er fordelt således:

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

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter	2.557.322	187.000	1.623.000
	<u>2.557.322</u>	<u>187.000</u>	<u>1.623.000</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 2.557.322. Ejendommen er på balancedagen indregnet og målt til DKK 4.163.322.

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 4.163.322.



# 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: 83.91.32.154

2018-04-26 09:33:57Z

NEM ID 

## Troels Vibe Carlsen

Registreret revisor

På vegne af: TimeGruppen

Serienummer: CVR:38267132-RID:90628755

IP: 87.116.31.253

2018-04-26 10:19:37Z

NEM ID 

## Jan Lillemose

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-616452464642

IP: 83.91.32.154

2018-04-26 10:47:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F31W6-1V28X-PYQZQ-H0E1F-CIZJ8-VLEEK

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>