

**Lillemose Holding ApS  
Københavnsvej 155  
4600 Køge**

**Årsrapport**

**1. januar 2015 til 31. december 2015**

**CVR-nr. 25039084**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12. april 2016

  
Jan Lillemose  
Dirigent

TimeVision Brøndby  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Park Allé 295, 2. sal  
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505  
Telefax: +45 4355 0506  
Mail: tv.broendby@time.dk

CVR-nr.: 19 00 04 35  
Bank: 5470 2083934  
Web: www.timevision.dk

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>9</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>10</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>11</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>12</b>
<b>Noter</b>	<b>13</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>14</b>

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

CVR-nr.: 25039084

**Direktion** Jan Lillemose

**Revisor** TimeVision Brøndby  
Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Lillemose Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 9. februar 2016

**Direktionen:**

Jan Lillemose



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### Til kapitalejerne i Lillemose Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lillemose Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. 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 etiske 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 9. februar 2016

### TimeVision Brøndby

Godkendt Revisionsaktieselskab



Troels Vibe Carlsen  
Registreret revisor

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt følgende elementer fra regnskabsklasse C:  
- kapitalandele indregnes efter equity-princippet (indre værdi)

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter indtægter vedrørende udleje af ejendom samt driftsomkostninger vedrørende virksomhedens ejendom. Endvidere er fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver omfattet.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

## Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter afskrivning af merværdier ved anskaffelsen og reduceret med datterselskabsvirksomheders og associerede virksomheders skat og regulering af udskudt skat, samt udloddet udbytte.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor dattervirksomheder indtræder i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor det udgår af koncernen. Virksomheden er administrations-selskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	69 %

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

## **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

## **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationseværdi.

## **Egenkapital**

### **Udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



## Resultatopgørelse

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>204.282</b>	<b>92</b>
Afskrivninger, anlægsaktiver	-25.517	-26
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>178.765</b>	<b>66</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	651.028	575
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.090	0
Andre finansielle indtægter	39	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-27
Andre finansielle omkostninger	-113.977	-122
<b>Resultat før skat</b>	<b>717.945</b>	<b>492</b>
1 Skat af årets resultat	-22.790	23
<b>Årets resultat</b>	<b>695.155</b>	<b>515</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	100
Overført resultat	595.155	415
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>	<b>695.155</b>	<b>515</b>

## Balance

---

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Aktiver pr. 31. december 2015</b>		
2 Grunde og bygninger	4.214.722	4.239
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.214.722</b>	<b>4.239</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.467.756	1.392
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.467.756</b>	<b>1.392</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.682.478</b>	<b>5.631</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	237.962	0
Andre tilgodehavender	0	59
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>237.962</b>	<b>59</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>18.595</b>	<b>5</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>256.557</b>	<b>64</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.939.035</b>	<b>5.695</b>

## Balance

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Passiver pr. 31. december 2015</b>		
4 Virksomhedskapital	125.000	125
Forslag til udbytte	100.000	100
Overført resultat	2.323.613	1.728
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.548.613</b>	<b>1.953</b>
Hensættelser til udskudt skat	16.314	11
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>16.314</b>	<b>11</b>
Kreditinstitutter	2.746.300	2.792
5 <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.746.300</b>	<b>2.792</b>
Andel af langfristet gæld der forfalder inden for 1 år	45.700	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.254	19
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	576
Selskabsskat	179.806	0
Anden gæld	105.161	98
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	276.887	246
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>627.808</b>	<b>939</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>3.390.422</b>	<b>3.742</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.939.035</b>	<b>5.695</b>

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>Egenkapitalændringer</b>		
Egenkapital primo	1.853.458	1.438
Overført resultat	595.155	415
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.548.613</b>	<b>1.953</b>
<b>Specifikation af egenkapitalen</b>		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
Overført resultat, primo	1.728.458	1.313
Overført via resultatdisponering	595.155	415
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>2.323.613</b>	<b>1.728</b>
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100
<b>Udbytte i alt</b>	<b>100.000</b>	<b>100</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.548.613</b>	<b>1.953</b>

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Selskabsskat af skattepligtig indkomst	17.743	-27
Regulering af tidligere års skat	0	-1
Regulering af udskudt skat	5.047	5
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>22.790</b>	<b>-23</b>
<b>2 Grunde og bygninger</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	4.719.043	4.261
Tilgang	0	30
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>4.719.043</b>	<b>4.291</b>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-478.804	-26
Årets af- og nedskrivninger	-25.517	-26
<b>Samlede af- og nedskrivninger</b>	<b>-504.321</b>	<b>-52</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>4.214.722</b>	<b>4.239</b>
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	952.225	952
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>952.225</b>	<b>952</b>
Værdireguleringer, primo	439.973	-31
Årets resultatandele	651.028	575
Udloddet udbytte	-575.470	-104
<b>Samlet værdiregulering</b>	<b>515.531</b>	<b>440</b>
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>1.467.756</b>	<b>1.392</b>
Kapitalandelen består af aktier i Malermester Jan Lillemose A/S, med hjemsted i Køge Kommune, nom. DKK 1.467.756. Ejerandelen er 100%.		
<b>4 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.		
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		
Af den langfristede del af gældsforpligtelser DKK 2.746.300 forfalder DKK 2.011.500 efter 5 år.		

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med udlejning af ejendomme, investering i værdipapiret samt anden investeringsvirksomhed beslægtet hermed.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen.

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Til sikkerhed for prioritetsgæld, er der afgivet pant i virksomhedens ejendom. Prioritetsgælden udgjorde på balancedagen DKK 2.792.000. Ejendommen er på balancedagen indregnet og målt til DKK 4.214.722.

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 4.214.722.