

*Lillemose Holding ApS
Københavnsvej 155
4600 Køge*

CVR-nr: 25 03 90 84

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

Penneo dokumentnøgle: O2W8H-YNTJU-ECE1H-U1H6J-QNTHH-KUMHN

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. juni 2020

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 2019

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 29. juni 2020

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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 29. juni 2020

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.

GENERELT

Årsregnskabet for Lillemose Holding ApS for 2019 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

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

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 deklarerer.

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 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-skatte 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

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.

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|---|----------------|--------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 185.608 | 198 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -25.517 | -26 |
| DRIFTSRESULTAT | 160.091 | 172 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -80.124 | -129 |
| Andre finansielle indtægter | 12.970 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 5.916 | 14 |
| Andre finansielle omkostninger | -144.171 | -101 |
| RESULTAT FØR SKAT | -45.318 | -44 |
| 1 Skat af årets resultat | -18.024 | -24 |
| ÅRETS RESULTAT | -63.342 | -68 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 110.600 | 108 |
| Overført resultat | -173.942 | -176 |
| DISPONERET I ALT | -63.342 | -68 |

AKTIVER

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|--|------------------|--------------|
| 2 Grunde og bygninger | 4.112.654 | 4.138 |
| Materielle anlægsaktiver | 4.112.654 | 4.138 |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 414.155 | 494 |
| Finansielle anlægsaktiver | 414.155 | 494 |
| ANLÆGSAKTIVER | 4.526.809 | 4.632 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 124.229 | 288 |
| Selskabsskat | 40.000 | 72 |
| Tilgodehavender | 164.229 | 360 |
| Likvide beholdninger | 74.363 | 36 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 238.592 | 396 |
| AKTIVER | 4.765.401 | 5.028 |

PASSIVER

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|--|------------------|--------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 1.697.936 | 1.871 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 110.600 | 108 |
| 4 EGENKAPITAL | 1.933.536 | 2.104 |
| Hensættelse til udskudt skat | 63.962 | 58 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | 63.962 | 58 |
| Kreditinstitutter | 2.146.199 | 2.184 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | 2.146.199 | 2.184 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 106.000 | 187 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.362 | 7 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 12.694 | 19 |
| Anden gæld | 103.504 | 103 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 395.144 | 366 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 621.704 | 682 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 2.767.903 | 2.866 |
| PASSIVER | 4.765.401 | 5.028 |
| 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 12.694 | 19 |
| Regulering af udskudt skat | 5.330 | 5 |
| Skat af årets resultat i alt | 18.024 | 24 |
| 2 Materielle anlægsaktiver | | Grunde og bygninger |
| Kostpris, primo | | 4.719.043 |
| Kostpris 31. december 2019 | | 4.719.043 |
| Af-/nedskrivninger, primo | | -580.872 |
| Årets af-/nedskrivninger | | -25.517 |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2019 | | -606.389 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 4.112.654 |

NOTER

| | 2019 DKK | 2018 TDKK |
|---|----------------|--------------|
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris, primo | 816.728 | 817 |
| Kostpris 31. december 2019 | 816.728 | 817 |
| Op- og nedskrivninger primo | -322.449 | -194 |
| Årets resultatandele | -80.124 | -129 |
| Op- og nedskrivninger 31. december 2019 | -402.573 | -323 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 414.155 | 494 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|---------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| Malermester Jan Lillemose A/S | 100 | 414.153 | -80.126 |
| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
| 4 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | 1.871.878 | 0 | 1.697.936 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 108.000 | -108.000 | 110.600 |
| | 2.104.878 | -108.000 | 1.933.536 |

Anpartskapitalen er fordelt således:

| | |
|--------------------------|----------------|
| 125 anparter á nom 1.000 | 125.000 |
| | 125.000 |

| | Gæld i alt primo | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Kreditinstitutter | 2.370.722 | 2.252.199 | 106.000 | 1.714.000 |
| | 2.370.722 | 2.252.199 | 106.000 | 1.714.000 |

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 2.252.199. Ejendommen er på balancedagen indregnet og målt til DKK 4.112.654.

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 4.112.654.

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: 93.161.xxx.xxx

2020-06-29 12:40:49Z

NEM ID 

Troels Vibe Carlsen

Registreret revisor

På vegne af: TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:38267132-RID:90628755

IP: 87.116.xxx.xxx

2020-06-29 12:49:12Z

NEM ID 

Jan Lillemose

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-616452464642

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-07-02 20:23:14Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: O2W8H-YNTJU-ECE1H-U1H6J-QNTHH-KUMHN

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>. 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>