

## **Lilholm & Partnere ApS**

Lundtoftegårdsvej 95, 1.  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 26 60 69 42

### **Årsrapport for 2015/16**

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 23. januar 2017

---

Jørgen Lilholm  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Lilholm & Partnere 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. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 22. december 2016

### **Direktion**

Jørgen Lilholm

# Den uafhængige revisors erklæringer

**Til kapitalejerne i Lilholm & Partnere ApS**

## **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Lilholm & Partnere ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Konklusion


Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 22. december 2016

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Søren Jonassen  
Statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Lilholm & Partnere ApS  
Lundtoftegårdsvej 95, 1.  
2800 Kgs. Lyngby

Telefon: 39 90 01 03  
Telefax: 39 90 20 07

CVR-nr.: 26 60 69 42  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 14. maj 2002  
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

## Direktion

Jørgen Lilholm

## Revision

Crowe Horwath  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab  
Rygårds Allé 104  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve rådgivnings- og konsulentvirksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 948.439, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.073.439.

## **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lilholm & Partnere ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat 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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

### 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.597.811</b>	<b>5.741</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-4.398.248</u>	<u>-4.253</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>1.199.563</b>	<b>1.488</b>
Finansielle indtægter	2	20.597	28
Finansielle omkostninger		<u>-1.737</u>	<u>-1</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.218.423</b>	<b>1.515</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-269.984</u>	<u>-360</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>948.439</u></b>	<b><u>1.155</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		<u>948.439</u>	<u>1.155</u>
		<b><u>948.439</u></b>	<b><u>1.155</u></b>

## Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.054.138	1.130
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		113.706	822
Andre tilgodehavender		22.625	28
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>29</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.190.469</u></b>	<b><u>2.009</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.579.519</u></b>	<b><u>840</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>2.769.988</u></b>	<b><u>2.849</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>2.769.988</u></u></b>	<b><u><u>2.849</u></u></b>

## Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Foreslået udbytte for regnskabsåret		948.439	1.155
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>1.073.439</u></b>	<b><u>1.280</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		137.835	143
Anden gæld		1.558.714	1.426
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.696.549</u></b>	<b><u>1.569</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.696.549</u></b>	<b><u>1.569</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>2.769.988</u></u></b>	<b><u><u>2.849</u></u></b>
Eventualposter m.v.	5		

## Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.374.287	4.231
Andre omkostninger til social sikring	<u>23.961</u>	<u>22</u>
	<b><u>4.398.248</u></b>	<b><u>4.253</u></b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	13.118	25
Andre finansielle indtægter	<u>7.479</u>	<u>3</u>
	<b><u>20.597</u></b>	<b><u>28</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>269.984</u>	<u>360</u>
	<b><u>269.984</u></b>	<b><u>360</u></b>

## Noter

### 4 Egenkapital

	Selskabskapital	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	1.155.484	1.280.484
Betalt ordinært udbytte	0	-1.155.484	-1.155.484
Årets resultat	0	948.439	948.439
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>948.439</b>	<b>1.073.439</b>

### 5 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 20.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for udbytte- og selskabsskat.