

# LILLEGAARD ApS

Hagenørvej 40  
7000 Fredericia

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

11/05/2017

Anders Chr. Mogensen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

LILLEGAARD ApS  
Hagenørvej 40  
7000 Fredericia

CVR-nr: 27749038  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

Revisionselskabet v/ Anders Christian Mogensen  
Vesterbrogade 14  
8722 Hedensted  
DK Danmark  
CVR-nr: 48569528  
P-enhed: 1015695532

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Lillegaard ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At der ikke er indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.
- At ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.
- At selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 11/05/2017

**Direktion**

Carl Aage Bjarnested Suhr

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Lillegaard ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lillegaard ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hedensted, 11/05/2017

Anders Chr. Mogensen  
Registreret Revisor  
Revisionselskabet v/ Anders Christian Mogensen  
CVR: 48569528

# Ledelsesberetning

## Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel, finansiering og investeringsvirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er i regnskabsåret **ikke** ændret regnskabspraksis.

## Bruttoresultat

Omsætning indgår med modtaget lejeindtægter.

I omkostninger indgår driftsomkostninger til udlejningsejendom & materiel incl. afskrivninger.

Jævnfør Årsregnskabsloven § 32 vises omsætningen ikke.

## Administrationsomkostninger

Omkostninger til salg og administration.

## Finansielle poster

Renteomkostninger.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

## Materielle anlægsaktiver

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

## Ejendomme:

Der afskrives ikke på ejendommene, da disse betragtes og værdiansættes som investeringsejendomme. Ejendomme op- eller nedskrives til dagsværdi ultimo ud fra en årlig rente på 7,0% p.a. ved fuld udlejning.

Op-/nedskrivning sker over resultatopgørelsen.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Afskrivninger”.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi.

## **Hensatte forpligtelser**

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## **Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>98.201</b>	<b>183.651</b>
Administrationsomkostninger .....		-30.576	-28.271
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>67.625</b>	<b>155.380</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-83.935	-88.982
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-16.310</b>	<b>66.398</b>
Skat af årets resultat .....		3.588	-22.113
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-12.722</b>	<b>44.285</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-12.722	44.285
<b>I alt .....</b>		<b>-12.722</b>	<b>44.285</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		4.904.068	4.904.068
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>4.904.068</b>	<b>4.904.068</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.904.068</b>	<b>4.904.068</b>
Udskudte skatteaktiver .....		99.033	95.445
Periodeafgrænsningsposter .....		2.059	4.250
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>101.092</b>	<b>99.695</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>101.092</b>	<b>99.695</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.005.160</b>	<b>5.003.763</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		250.000	250.000
Overført resultat .....		26.691	39.410
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>276.691</b>	<b>289.410</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.421.804	3.456.302
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.421.804</b>	<b>3.456.302</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		35.900	37.500
Gæld til banker .....		32.164	353.068
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		24.000	31.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		18.500	25.335
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.196.101	811.148
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.306.665</b>	<b>1.258.051</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.728.469</b>	<b>4.714.353</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.005.160</b>	<b>5.003.763</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Ejendomme kr.</b>
Kostpris primo	4.904.068
Årets tilgang	0
Årets afgang (købspris)	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.904.068</b>
Afskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Tilbageført afskrivning af solgte aktiver	0
<b>Afskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.904.068</b>

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

### Langfristet gæld

Forfald efter mere end 5 år: kr. 3.241.000.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

### Kautions- og garantiforpligtelse

Selskabet har ifølge det oplyste ikke påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Bankgæld

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitut er der tinglyst ejerpandebrev på kr. 3.912.000 i selskabets ejendomme.

## **5. Oplysning om ejerskab**

### **Nærtstående parter**

Flertallet af anparternes stemmerettigheder besiddes af Carl Aage Bjarnested Suhr, Hagenørvej 40, Fredericia.

Samhandel med nærtstående parter sker på markedsvilkår.

Mellemregning forrentes med 2 % p.a.

## **6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser**

### **Udskudt skat**

Udskudt skatteaktiv kr. 99.033 omfatter udskudt skat vedrørende materielle anlægsaktiver modregnet underskud til fremførsel.