

# LILLEGAARD ApS

Hagenørvej 40  
7000 Fredericia

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/05/2016**

---

**Anders Chr. Mogensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om review .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

LILLEGAARD ApS  
Hagenørvej 40  
7000 Fredericia

CVR-nr: 27749038  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

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

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015 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 selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 03/05/2016

## **Direktion**

Carl Aage Bjarnested Suhr

# Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejeren i LILLEGAARD ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for LILLEGAARD ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

## 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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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.

Hedensted, 03/05/2016

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

# 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.

## Andre poster

Ekstraordinære poster indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

## 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 23,5 %.

## 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.

## Ejendom:

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. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi.

## **Egenkapital**

Vedtaget udbytte på generalforsamlingen er overført til kortfristet gæld.

## **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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>183.651</b>	<b>147.378</b>
Administrationsomkostninger .....		-28.271	-38.646
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>155.380</b>	<b>108.732</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-88.982	-84.299
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>66.398</b>	<b>24.433</b>
Skat af årets resultat .....		-22.113	-13.612
<b>Årets resultat .....</b>		<b>44.285</b>	<b>10.821</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		44.285	10.821
<b>I alt .....</b>		<b>44.285</b>	<b>10.821</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		4.904.068	4.864.178
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>4.904.068</b>	<b>4.864.178</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.904.068</b>	<b>4.864.178</b>
Udskudte skatteaktiver .....		95.445	117.556
Periodeafgrænsningsposter .....		4.250	11.927
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>99.695</b>	<b>129.483</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>99.695</b>	<b>129.483</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.003.763</b>	<b>4.993.661</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		250.000	250.000
Overført resultat .....		39.410	-4.878
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>289.410</b>	<b>245.122</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		3.456.302	3.492.379
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.456.302</b>	<b>3.492.379</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		37.500	38.600
Gæld til banker .....		353.068	383.418
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		31.000	54.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		25.335	63.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		811.148	716.442
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.258.051</b>	<b>1.256.160</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.714.353</b>	<b>4.748.539</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.003.763</b>	<b>4.993.661</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Ejendomme kr.</b>
Kostpris primo	4.864.178
Årets tilgang	39.890
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. 3.263.000.

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er handel, finansiering og investeringsvirksomhed.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

### Kautions- og garantiforpligtelse

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

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Bankgæld

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

## **6. 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.

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

### **Udskudt skat**

Udskudt skatteaktiv kr. 95.445 omfatter udskudt skat vedrørende materielle anlægsaktiver modregnet underskud til fremførsel.