

**Rikke Liliendahl og Carlo De Silva Holding ApS**

**Bøgevej 28  
8300 Odder**

**CVR-nr. 29 21 35 26**

**ÅRSRAPPORT**

**2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 15/10 2018

---

**Carlo Liliendahl de Silva**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning ..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger ..... 5

Ledelsesberetning ..... 6

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis ..... 7

Resultatopgørelse ..... 10

Balance ..... 11

Noter ..... 13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Rikke Liliendahl og Carlo De Silva Holding ApS.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Odder, den / 2018

**Direktion**

Carlo Liliendahl de Silva

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Rikke Liliendahl og Carlo De Silva Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rikke Liliendahl og Carlo De Silva Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 FSR - danske revisors Ethiske 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.

Silkeborg, den / 2018

**Nabe Management**  
CVR-nr. 34 29 18 96

Arne Nabe Poulsen  
statsaut. revisor  
mne10727

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Rikke Liliendahl og Carlo De Silva Holding ApS  
Bøgevej 28  
8300 Odder

Telefon: 41 16 80 60  
E-mail: cds@onelounge.dk

CVR-nr.: 29 21 35 26  
Stiftet: 22. december 2005  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Carlo Liliendahl de Silva

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier og anpartar i andre selskaber, formueadministration samt drift af ejendom.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Rikke Liliendahl og Carlo De Silva Holding ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

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

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

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### Investeringsjendommenes driftsomkostninger

Investeringsjendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsjendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december

Note	2017	2016 kr. 1.000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>65.649</b>	<b>-63</b>
2 Personaleomkostninger.....	-92.000	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-2.700	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-29.051</b>	<b>-63</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	20
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver .....	-703.111	0
Andre finansielle omkostninger .....	-280.479	-300
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.012.641</b>	<b>-343</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	103
Overført resultat.....	-1.012.641	-446
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.012.641</b>	<b>-343</b>

**Balance 31. december**  
**AKTIVER**

Note	2017	2016 kr. 1.000
3 Investeringsejendomme .....	4.226.860	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>4.226.860</b>	<b>0</b>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	0	1
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	0	312
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>313</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>4.226.860</b>	<b>313</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>356.275</b>	<b>2.065</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>356.275</b>	<b>2.065</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.583.135</b>	<b>2.378</b>

**Balance 31. december**  
**PASSIVER**

Note	2017	2016 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	1.075.397	2.088
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	103
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.200.397</b>	<b>2.316</b>
Prioritetsgæld.....	2.954.304	0
Deposita.....	69.100	0
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.023.404</b>	<b>0</b>
<b>5 Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>212.000</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	30.000	0
Anden gæld.....	117.334	62
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>359.334</b>	<b>62</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>3.382.738</b>	<b>62</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>4.583.135</b>	<b>2.378</b>
<b>6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Noter

	2017	2016 kr. 1.000
<b>1 Særlige poster</b>		
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver på kr. 702.111 består af nedskrivning af tilgodehavende hos datterselskab, som følge af at datterselskabet har negativ egenkapital.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	92.000	0
	<u>92.000</u>	<u>0</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Investerings- ejendomme</b>
Kostpris 1. januar 2017.....		0
Årets tilgang .....		4.226.860
Afgang .....		0
<b>Kostpris 31. december 2017.....</b>		<u><b>4.226.860</b></u>
Af-/nedskrivninger 1. januar 2017 .....		0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		0
Af-/nedskrivninger .....		0
<b>Af-/nedskrivninger 31. december 2017.....</b>		<u><b>0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....</b>		<u><b>4.226.860</b></u>

## Noter

	2017	2016 kr. 1.000	
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>			
Kostpris 1. januar 2017.....	1.000	0	
Årets tilgang.....	0	1	
<b>Kostpris 31. december 2017.....</b>	<b>1.000</b>	<b>1</b>	
Årets af-/nedskrivninger.....	-1.000	0	
<b>Op- og nedskrivninger 31. december 2017.....</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
	<b>31/12 2017</b>	<b>Afdrag</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>næste år</b>	<b>efter 5 år</b>
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Prioritetsgæld.....	3.166.304	212.000	2.025.000
Deposita.....	69.100	0	0
	<b>3.235.404</b>	<b>212.000</b>	<b>2.025.000</b>

## 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2017 kr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## Noter

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i grunde og bygninger til sikkerhed for realkreditgæld. Pantet udgør kr. 4.364.000 og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver er kr. 4.226.860.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse herudover andrager kr. 0.

# 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.”

## Carlo Timotheus Adrian Liliendahl de Silva (CPR

valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-158996767293

IP: 85.191.xxx.xxx

2018-10-15 13:54:33Z

NEM ID 

## Arne Frederik Nabe Poulsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34291896-RID:10805078

IP: 2.108.xxx.xxx

2018-10-15 13:57:45Z

NEM ID 

## Carlo Timotheus Adrian Liliendahl de Silva (CPR

valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-158996767293

IP: 85.191.xxx.xxx

2018-10-15 13:58:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F348S-6UV3J-EVKFH-KSGG3-G8SV3-08C3P

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 tidsstempelt 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>