



Lillelund Holding ApS

CVR-nr. 30 60 92 98

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den

6/3. 2017

Dirigent

Jens Lillelund

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jens Lillelund', written over the printed name.



Selskabsoplysninger

Selskab

Lillelund Holding ApS
Langelinie Alle 7 3. 4.
2100 København Ø

CVR-nr.: 30 60 92 98

Hjemstedskommune: København

Direktion

Jens Lillelund

Revision

FC Godkendt Revisionsanpartsselskab
Bekkasinvej 10
2900 Hellerup



Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Lillelund Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er ledelsens opfattelse at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt. Der indstilles derfor til generalforsamlingen at revisionen for det næste regnskabsår fravælges.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 6. marts 2017

Direktion

Jens Lillelund



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Lillelund Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lillelund Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

Hellerup, den 6. marts 2017

FC Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-NR.: 32 31 07 10


Johnny Karleby
registreret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulent- og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 107.443 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 477.689 og en egenkapital på kr. 465.189.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017 forventes at være positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg og udlejning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.



Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse for 2016

| Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Bruttoresultat | <u>10.283</u> | <u>-9.072</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | 10.283 | -9.072 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 67.583 | 104.571 |
| 1 Andre finansielle indtægter | 5.784 | 5.432 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Ordinært resultat før skat | 83.651 | 100.931 |
| 2 Skat af ordinært resultat | 23.792 | 12.326 |
| Årets resultat | <u>107.443</u> | <u>113.257</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 100.000 | 100.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 67.583 | -188.718 |
| Overført resultat | -60.140 | 201.975 |
| | <u>107.443</u> | <u>113.257</u> |



Balance pr. 31. december 2016

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVER | kr. | kr. |
| Note | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 192.583 | 229.571 |
| 4 Finansielle anlægsaktiver | <u>192.583</u> | <u>229.571</u> |
| Anlægsaktiver | <u>192.583</u> | <u>229.571</u> |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 198.590 | 141.226 |
| Andre tilgodehavender | 8.465 | 11.855 |
| Tilgodehavender | <u>207.055</u> | <u>153.081</u> |
| Likvide beholdninger | 78.051 | 98.795 |
| Omsætningsaktiver | <u>285.106</u> | <u>251.876</u> |
| Aktiver i alt | <u><u>477.689</u></u> | <u><u>481.447</u></u> |



Balance pr. 31. december 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| PASSIVER | | |
| Note | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 68.035 | 128.175 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 172.154 | 104.571 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 100.000 | 100.000 |
| 5 Egenkapital | 465.189 | 457.746 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 12.500 | 12.501 |
| Anden gæld | 0 | 11.200 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 12.500 | 23.701 |
| Gældsforpligtelser | 12.500 | 23.701 |
| Passiver i alt | 477.689 | 481.447 |

6 Pantsætninger og sikkerheder

7 Eventualposter mv.



Noter

1 Finansielle poster

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Andre finansielle indtægter | 5.784 | 5.432 |
| Renteomkostninger tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 0 | 0 |
| I alt | <u>5.784</u> | <u>5.432</u> |

2 Skat af ordinært resultat

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| Skat af årets resultat | 3.535 | 12.326 |
| Regulering tidligere år | -27.327 | 0 |
| I alt | <u>-23.792</u> | <u>12.326</u> |

4 Finansielle anlægsaktiver

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|--|---|
| Kostpris 1. januar 2016 | 125.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>125.000</u> |
| Nettoopskrivninger 1. januar 2016 | 135.166 |
| Andel i årets resultat | 67.583 |
| Udloddet udbytte | 0 |
| Nettoopskrivninger 31. december 2016 | <u>192.583</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>192.583</u> |



5 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 125.000 | 232.746 | 100.000 | 457.746 |
| Reserve for opskrivning | | 67.583 | | 67.583 |
| Udloddet ordinært udbytte 2016 | 0 | 0 | -100.000 | -100.000 |
| Overført resultat | 0 | -60.140 | 100.000 | 39.860 |
| Egenkapital 31. december 2016 | 125.000 | 240.189 | 100.000 | 465.189 |

6 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaber Lillelund Consult ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.