

**Ekstern regnskab**

**Lillemølle Invest ApS**

**CVR.nr. 30 72 71 69**

10. regnskabsår

Årsrapport for 1. Januar - 30. April 2018  
Omlægningsregnskab

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 19. September 2018

Som dirigent

Anni Schmidt

**Indholdsfortegnelse**

Indholdsfortegnelse.....			2
Selskabsoplysninger.....			3
Ledelsespåtegning.....			4
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraksis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Noter til regnskabet.....			11

**Selskabsoplysninger**

Selskabet: Lillemølle Invest ApS  
Lillemøllevej 2  
8500 Grenå

CVR-nr.: 30 72 71 69  
Hjemsted: Grenå

Direktion: Esben Schmidt

Regnskabsassistance: Revisionsanpartsselskabet  
NESSELWANG  
Overlundvej 46  
8830 Tjele

Pengeinstitut: Jyske Bank

### **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Lillemølle Invest ApS.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rapporten omfatter perioden 1. Januar -30. April 2018 og er udarbejdet i forbindelse med omlægning af selskabets regnskabsår

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af offentlig revision.

Grenå, den 19. September 2018

Direktionen

Esben Schmidt

## **Ledelsesberetning**

### **Generelt:**

Aktiviteten i selskabet består i investering i såvel unoterede som noterede værdipapirer samt andre investeringer. Herunder investeringer i fast ejendom.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Årets resultat, kr. -260.987 efter skat, anses for værende utilfredsstillende. .

Min kendskab jeg har til de foretagne investeringer er det min overbevisning at den negative kursudvikling på datterselskabets investeringer vil blive positiv i de kommende år.

### **Forventet udvikling:**

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

### **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Lillemølle Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder."

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Finansielle poster**

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med procent..... 22

### **BALANCEN**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres efter den indre værdis metode til den forholdsmæssige ejede andel af virksomhedens egenkapital med fradrag for urealiseret koncernintern fortjeneste.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel

Selskabets andelsbolig er optaget til anskaffelsespris med tillægt af den oplyste andelsboligværdi.

Nyanskaffelser under den skattemæssige grænse for småinventar i

Værdien af US Energy Brokers er optaget til anskaffelsesprisen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

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 betalte a contoskatter.

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE****for perioden 1. Januar - 30. April 2018**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE.....</b>	<b>-16.068</b>	<b>-14.463</b>
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....</b>	<b>-16.068</b>	<b>-14.463</b>
2 Afskrivninger.....	0	0
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....</b>	<b>-16.068</b>	<b>-14.463</b>
Finansielle indtægter.....	-21.800	33.600
3 Resultat olieinvestering.....	-1.471	-3.432
5 Resultat ESKR Invest ApS.....	-221.639	1.552.119
Finansielle omkostninger.....	9	39
Finansielle poster i alt.....	244.919	1.521.990
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>	<b>-260.987</b>	<b>-1.536.453</b>
4 Skat af årets resultat.....	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>-260.987</b>	<b>-1.536.453</b>



**BALANCE**

pr. 30. April 2018

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Andelsbolig værdi.....	326.891	326.891
	<b>326.891</b>	<b>326.891</b>
Anparter ESKR Invest ApS Nom 25.000 (50%).....	-1.016.827	-795.188
5 US Energy Brokers.....	634.489	634.489
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>-382.337</b>	<b>-160.699</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>-55.446</b>	<b>166.192</b>
<b>VAREBEHOLDNINGER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8 Værdipapirer.....	261.800	283.600
Udlån til ESKR ApS.....	7.000.000	7.000.000
<b>TILGODEHAVENDER I ALT.....</b>	<b>7.261.800</b>	<b>7.283.600</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER.....</b>	<b>6.301</b>	<b>13.849</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>7.268.101</b>	<b>7.297.449</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>7.212.655</b>	<b>7.463.642</b>

**BALANCE**

pr. 30. April 2018

Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
6 Selskabskapital.....	500.000	500.000
6 Overkurs ved emission.....	6.625.000	6.625.000
6 Tilbageført tidligere resultater tilknyttet virksomhed (VE2010)...	1.478.882	1.478.882
6 Regulering andelskroneværdi.....	324.891	324.891
6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	0
6 Overført resultat.....	-2.573.097	-2.312.110
<b>EGENKAPITAL I ALT.....</b>	<b>6.355.676</b>	<b>6.616.663</b>
7 Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GÆLD</b>		
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Mellemregning anpartshaver.....	849.179	839.179
Anden gæld.....	7.800	7.800
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....</b>	<b>856.979</b>	<b>846.979</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....</b>	<b>856.979</b>	<b>846.979</b>
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>7.212.655</b>	<b>7.463.642</b>
8 Selskabets kapitalforhold		
9 Eventualaktiver og -forpligtelser		
10 Nærstående parter		
11 Ejerforhold		

## NOTER TIL ÅRSRAPPORT

<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	0	0
Regulering af tidligere års skat.....	0	0
<b>I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>5 Anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b>	
Samlet anskaffelsessum pr. 1. Januar .....	2.000	2.000
Opskrivning til andelsboligværdi.....	324.891	324.891
Samlet anskaffelsessum pr. 30. April 2018.....	326.891	326.891
<b>Bogført værdi pr. 30. April 2018.....</b>	<b>326.891</b>	<b>326.891</b>

<b>6 Selskabskapital</b>					
	<b>Selskabs-</b>	<b>Reserve for</b>	<b>Reserve, den</b>	<b>Andre</b>	<b>EGEN-</b>
	<b>kapital</b>	<b>opskriv-</b>	<b>indre værdis</b>	<b>reserver</b>	<b>KAPITAL I</b>
		<b>ninger</b>	<b>metode</b>		<b>ALT</b>
Saldo pr. 1.					
Januar ....	500.000	1.478.882	0		1.978.882
Overkurs ved kapitaludvidelse		6.625.000			6.625.000
Resultat tidligere år				-2.312.110	-2.312.110
Årets resultat.....				-260.987	-260.987
Opskrivninger.....	0		0	0	
Regulering andelsboligværdi	0	324.891	0	0	324.891
Saldo pr. 30. April 2018..	500.000	8.428.773	0	-2.573.097	6.355.676
<b>Saldo pr. 30. April 2018..</b>	<b>500.000</b>	<b>8.428.773</b>	<b>0</b>	<b>-2.573.097</b>	<b>6.355.676</b>

**8 Sikkerhedsstillelser**

- ingen

**9 Eventualaktiver og -forpligtelser**

- ingen

**10 Nærtstående parter**

- ingen

**11 Ejerforhold**

Anpartskapitalen ejer 100% af Esben Schmidt, Lillemøllevej 2, 85 Grenå

**Grundlag**