

LILLY HQ A/S

Bugattivej 2, 7100 Vejle

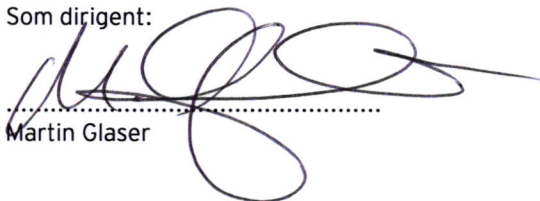
CVR-nr. 33 08 03 36



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 12. oktober 2016

Som dirigent:



.....
Martin Glaser



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for LILLY HQ A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

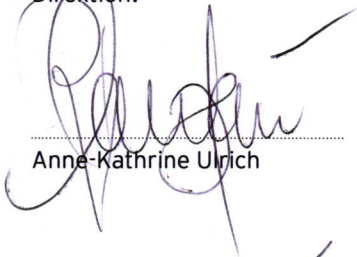
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

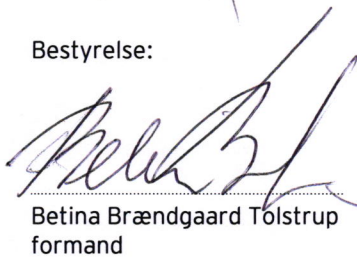
Vejle, den 12. oktober 2016

Direktion:

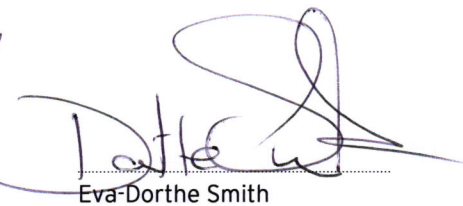


Anne-Kathrine Ulrich

Bestyrelse:



Betina Brændgaard Tolstrup
formand



Eva-Dorthe Smith



Anne-Kathrine Ulrich

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LILLY HQ A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for LILLY HQ A/S for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 12. oktober 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Andersen
statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	LILLY HQ A/S
Adresse, postnr., by	Bugattivej 2, 7100 Vejle
CVR-nr.	33 08 03 36
Bestyrelse	Betina Brændgaard Tolstrup, formand Eva-Dorthe Smith Anne-Kathrine Ulrich
Direktion	Anne-Kathrine Ulrich
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er administrations- og marketingsselskab samt kapitalanbringelse i tilknyttede og associerede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 2.195.120 kr. og virksomhedens balance pr. 31. maj 2016 udviser en egenkapital på 17.503.563 kr.

Selskabet er i regnskabsåret tilført nettoaktiver i forbindelse med en spaltning af OBH/AMR Holding Vejle ApS.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, der kan påvirke selskabets økonomiske stilling.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-135.555	5.206.964
2	Personaleomkostninger	0	-4.000.000
	Resultat før finansielle poster	-135.555	1.206.964
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.313.643	-1.081
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-118.155	-1.233.650
3	Finansielle indtægter	154.019	73.052
4	Finansielle omkostninger	-997.336	-922.261
	Resultat før skat	-2.410.670	-876.976
5	Skat af årets resultat	215.550	-1.904
	Årets resultat	-2.195.120	-878.880
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-2.195.120	-878.880
		-2.195.120	-878.880

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	47.849.688	298.105
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	25.433.508
		<u>47.849.688</u>	<u>25.731.613</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>47.849.688</u>	<u>25.731.613</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.243.164	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	5.113.052
	Udsudte skatteaktiver	215.352	0
	Tilgodehavende selskabsskat	16.096	22.096
		<u>5.474.612</u>	<u>5.135.148</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.968</u>	<u>635</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.480.580</u>	<u>5.135.783</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>53.330.268</u></u>	<u><u>30.867.396</u></u>

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	725.013	1.500.000
	Overført resultat	16.778.550	-4.486.701
	Egenkapital i alt	<u>17.503.563</u>	<u>-2.986.701</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	35.698.705	0
	Gæld til associerede virksomheder	0	11.764.967
	Anden gæld	128.000	22.089.130
		<u>35.826.705</u>	<u>33.854.097</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>35.826.705</u>	<u>33.854.097</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>53.330.268</u></u>	<u><u>30.867.396</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juni 2014	1.500.000	-3.417.661	-1.917.661
Årets resultat	0	-878.880	-878.880
Valutakursregulering	0	108	108
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	-190.268	-190.268
Egenkapital 1. juni 2015	1.500.000	-4.486.701	-2.986.701
Kapitalforhøjelse ifm. tilførsel af nettoaktiver	725.013	21.459.914	22.184.927
Kapitalnedsættelse	-1.500.000	1.500.000	0
Årets resultat	0	-2.195.120	-2.195.120
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	500.457	500.457
Egenkapital 31. maj 2016	725.013	16.778.550	17.503.563

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LILLY HQ A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Indtægter af kapitalandele i datter og associerede virksomheder

Posten omfatter virksomhedens forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer og eventuel negativ goodwill. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye dattervirksomheder eller associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	4.000.000
	<u>0</u>	<u>4.000.000</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	154.019	0
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	73.052
	<u>154.019</u>	<u>73.052</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	995.582	0
Renteomkostninger til associerede virksomheder	0	922.261
Andre finansielle omkostninger	1.754	0
	<u>997.336</u>	<u>922.261</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-215.352	1.904
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-198	0
	<u>-215.550</u>	<u>1.904</u>

Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	I alt
Kostpris 1. juni 2015	291.772	76.823.437	77.115.209
Tilgang ved fusion/køb af virksomheder	0	23.393.053	23.393.053
Afgang i årets løb	-291.772	-46.437	-338.209
Overførsel fra andre poster	100.170.053	-100.170.053	0
Kostpris 31. maj 2016	100.170.053	0	100.170.053
Værdireguleringer 1. juni 2015	6.333	-51.389.929	-51.383.596
Andel af årets resultat	-1.312.739	0	-1.312.739
Egenkapitalreguleringer hos kapitalandele	500.458	0	500.458
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede kapitalandele	-6.333	-118.155	-124.488
Overførsel	-51.508.084	51.508.084	0
Værdireguleringer 31. maj 2016	-52.320.365	0	-52.320.365
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016	47.849.688	0	47.849.688

I den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i tilknyttede virksomheder indgår goodwill med 1.408 t.kr.

	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Resultat
Datervirksomheder				
LILLY Holding ApS	ApS	Vejle	100,00 %	0

7 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Saldo primo	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Kapitalforhøjelse	725.013	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	-1.500.000	0	0	0	0
	725.013	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med administrationsselskabet LILLY Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2016 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 01.06.2015 eller senere.

9 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. maj 2016.