

## LilleEje Holding ApS

Hovvejen 52  
4760 Vordingborg

CVR.nr. 33 77 75 58

### Årsrapport for året 2015

5. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30/5 2016.



---

Dirigent  
Alex Schmidt Hansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10-11
Noter	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

LilleEje Holding ApS  
Hovvejen 52  
4760 Vordingborg

Telefon: 2990 7891

CVR-nr.: 33 77 75 58

Stiftet: 28. juni 2011

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

### Direktion

Alex Schmidt Hansen

### Pengeinstitut

Danske Bank

### Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

Næstvedvej 2

4760 Vordingborg

CVR nr 37 12 19 24

P-nr 10 20 78 52 72

### Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i kapitalandele i datterselskaber og andre værdipapirer, investering i fast ejendom og beslægtet virksomhed heraf.

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for LilleEje Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 25. maj 2016

**I direktionen**



Alex Schmidt Hansen

## **Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet**

Til kapitalejerne i LilleEje Holding ApS.

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for LilleEje Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang 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.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang 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 en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion:**

Ved den udførte gennemgang 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 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 25. maj 2016

**Øernes Revision**

**Registreret revisionsaktieselskab**

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for LilleEje Holding ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

De sambeskattede selskaber indgår i a conto skatteordningen.

Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til myndighederne.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver:

**Kapitalandele i dattervirksomheder** indregnes og måles i moderselskabets årsregnskab efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes andel af de dattervirksomhedernes resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på statustidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med andelen af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## 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.

### **Udskudt skat:**

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

### **Finansielle gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

### **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 for betalte acontoskatter.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiell post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-6.525</b>	<b>-6.725</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	-43.589	-53.841
Andre finansielle indtægter	172	2
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-1.280	-2.118
Andre finansielle omkostninger	-407	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-51.629</b>	<b>-62.682</b>
Skat af årets resultat	1.630	2.078
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-49.999</b>	<b>-60.604</b>
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Aconto udbytte	0	14.400
Reserve nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-43.589	-53.841
Overført til næste år	-6.410	-21.163
	<b>-49.999</b>	<b>-60.604</b>

## Balance pr. 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Aktiver:</b>		
<b>Anlægsaktiver:</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>		
1 Kapitalandele i dattervirksomheder	209.828	253.417
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>209.828</u>	<u>253.417</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u>209.828</u>	<u>253.417</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
<b>Tilgodehavender:</b>		
Andre tilgodehavender	3.708	2.078
Tilgodehavende selskabsskat	9.000	13.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>12.708</u>	<u>15.078</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>13.823</u>	<u>9.151</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u>26.531</u>	<u>24.229</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>236.359</u>	<u>277.646</u>

## Balance pr. 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Passiver:</b>		
<b>Egenkapital:</b>		
2 Selskabskapital	80.000	80.000
3 Overkurs ved emission	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis		
4 metode	190.447	234.036
5 Overført overskud eller underskud	-96.003	-89.593
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>174.444</u></b>	<b><u>224.443</u></b>
<b>Gældsforpligtelser:</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser:</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	43.956	42.676
Anden gæld	17.959	10.527
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>61.915</u></b>	<b><u>53.203</u></b>
<b>6 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>61.915</u></b>	<b><u>53.203</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>236.359</u></b>	<b><u>277.646</u></b>
7 Sikkerheder og pantsætninger		
8 Eventualposter mv.		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1 Kapitalandele i dattervirksomheder</b> LilleEje IT Consulting ApS, Vordingborg, ejerandel 100%		
<b>2 Selskabskapital</b> Selskabskapital primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.		
<b>3 Overkurs ved emission</b> Saldo primo	0	45.681
Overført til frie reserver	0	-45.681
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
<b>4</b> Opskrivning primo	234.036	287.877
Ændring i året	-43.589	-53.841
	<u>190.447</u>	<u>234.036</u>
<b>5 Overført overskud eller underskud</b> Overført overskud/underskud tidligere år	-89.593	-114.111
Overført fra overkurs ved emission	0	45.681
Udloddet aconto udbytte	0	-14.400
Overført årets resultat	-6.410	-6.763
	<u>-96.003</u>	<u>-89.593</u>
<b>6 Gældsforpligtelser</b> Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>7 Sikkerheder og pantsætninger</b> Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
<b>8 Eventualposter mv.</b> Selskabet er sambeskattet med datterselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		