

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk


Lillebjerg Holding ApS

Byagervej 7
2830 Virum

CVR-nr. 34 70 53 13

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 8/4 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Lillebjerg Holding ApS
Byagervej 7
2830 Virum

CVR-nr.: 34 70 53 13
Stiftelsesdato: 18. september 2012
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Claudia Lillebjerg Simonsen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lillebjerg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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


Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 16. marts 2016

Direktion



Claudia Lillebjerg Simonsen

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR**Til den daglige ledelse i Lillebjerg Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Lillebjerg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Helsingør, den 16. marts 2016

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Frantz Slisz

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje anparter i andre selskaber.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 17.314 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 462.740 kr. pr. 31. december 2015.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Lillebjerg Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, der 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet Lillebjerg Holding ApS 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 myndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

Skyldig skat 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.

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%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab		-7.400	-18.050
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	14.095
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-20.250
Finansielle omkostninger		-9.914	0
Ordinært resultat før skat		-17.314	-24.205
Skat af årets resultat	1	0	0
ÅRETS RESULTAT		-17.314	-24.205
Resultatdisponering:			
Udbytte		101.200	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-3.809
Overført resultat		-118.514	-20.396
		-17.314	-24.205

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende skat		4.121	0
Tilgodehavender i alt		<u>4.121</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger			
		<u>461.779</u>	<u>659.439</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>465.900</u>	<u>659.439</u>
AKTIVER I ALT			
		<u><u>465.900</u></u>	<u><u>659.439</u></u>
PASSIVER			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		281.540	400.054
Udbytte		101.200	0
EGENKAPITAL I ALT		<u>462.740</u>	<u>480.054</u>
Skyldig selskabsskat		0	174.225
Anden gæld		3.160	5.160
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.160</u>	<u>179.385</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT			
		<u>3.160</u>	<u>179.385</u>
PASSIVER I ALT			
		<u><u>465.900</u></u>	<u><u>659.439</u></u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Tilgang	80.000	80.000
Ultimo i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	0	3.809
Tilgang	0	0
Afgang	0	-3.809
Ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat:		
Primo	400.054	420.450
Tilgang	0	0
Afgang	-118.514	-20.396
Ultimo i alt	<u>281.540</u>	<u>400.054</u>
Udbytte:		
Primo	0	96.600
Tilgang	101.200	0
Afgang	0	-96.600
Ultimo	<u>101.200</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u><u>462.740</u></u>	<u><u>480.054</u></u>

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Skat af årets resultat	0	0
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris, primo	0	80.000
Afgang	0	-80.000
Kostpris, ultimo	0	0
Opskrivninger, primo	0	523.809
Årets resultat vedrørende kapitalandele	0	14.095
Andre reguleringer vedrørende kapitalandele	0	-537.904
Opskrivninger, ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	0
3. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		