

Lilje-Huset A/S
C.F. Tietgens Boulevard 32
5220 Odense SØ
CVR-nr. 34755116

**Årsrapport 01.10.2015 -
30.09.2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.02.2017

Dirigent

Navn: Lars Rasmussen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2015/16	5
Balance pr. 30.09.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lilje-Huset A/S
C.F. Tietgens Boulevard 32
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 34755116
Stiftet: 30.11.1971
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 66144677
Telefax: 66142247
Hjemmeside: www.lilje-huset.dk

Bestyrelse

Berner Ladegaard, formand
John Fredholm
Simon Ladegaard

Direktion

Simon Ladegaard

Bank

Sydbank

Advokat

Kielberg Advokater A/S

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Lilje-Huset A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 08.12.2016

Direktion

Simon Ladegaard

Bestyrelse

Berner Ladegaard
formand

John Fredholm

Simon Ladegaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lilje-Huset A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lilje-Huset A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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 vurdering 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 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.

Odense, den 08.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Per Krause Therkelsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg og produktion af fritidshuse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 18.642 t.kr. mod 18.626 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.777 t.kr. mod 5.172 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer næste år et resultat på cirka samme niveau som indeværende års resultat.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	18.642.050	18.626
Distributionsomkostninger	1	(5.852.023)	(5.481)
Administrationsomkostninger	1	<u>(7.216.285)</u>	<u>(7.039)</u>
Driftsresultat		5.573.742	6.106
Andre finansielle indtægter	2	598.181	652
Andre finansielle omkostninger		<u>(49.031)</u>	<u>(7)</u>
Resultat før skat		6.122.892	6.751
Skat af årets resultat	3	<u>(1.345.420)</u>	<u>(1.579)</u>
Årets resultat		<u>4.777.472</u>	<u>5.172</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		4.000.000	4.000
Overført resultat		<u>777.472</u>	<u>1.172</u>
		<u>4.777.472</u>	<u>5.172</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		3.461.514	3.095
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.464.881	1.914
Indretning af lejede lokaler		157.299	228
Materielle anlægsaktiver	4	<u>6.083.694</u>	<u>5.237</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		116.668	117
Deposita		214.545	215
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>331.213</u>	<u>332</u>
Anlægsaktiver		<u>6.414.907</u>	<u>5.569</u>
Råvarer og hjælpematerialer		129.260	152
Varebeholdninger		<u>129.260</u>	<u>152</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.879.813	10.147
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	9.522.399	7.173
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.750.011	1.750
Andre tilgodehavender		115.250	56
Periodeafgrænsningsposter	7	249.639	217
Tilgodehavender		<u>15.517.112</u>	<u>19.343</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.204.390	834
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.204.390</u>	<u>834</u>
Likvide beholdninger		<u>17.197.524</u>	<u>13.395</u>
Omsætningsaktiver		<u>34.048.286</u>	<u>33.724</u>
Aktiver		<u>40.463.193</u>	<u>39.293</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført overskud eller underskud		27.309.881	26.532
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>4.000.000</u>	<u>4.000</u>
Egenkapital		<u>31.809.881</u>	<u>31.032</u>
Udskudt skat		<u>156.611</u>	<u>175</u>
Hensatte forpligtelser		<u>156.611</u>	<u>175</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.391.118	2.520
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	157
Skyldig selskabsskat		1.054.811	1.007
Anden gæld		<u>4.050.772</u>	<u>4.402</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.496.701</u>	<u>8.086</u>
Gældsforpligtelser		<u>8.496.701</u>	<u>8.086</u>
Passiver		<u>40.463.193</u>	<u>39.293</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	26.532.409	4.000.000	31.032.409
Udbetalt ordi- nært udbytte	0	0	(4.000.000)	(4.000.000)
Årets resultat	0	777.472	4.000.000	4.777.472
Egenkapital ul- timo	500.000	27.309.881	4.000.000	31.809.881

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	21.607.381	19.930
Pensioner	1.678.955	1.558
Andre omkostninger til social sikring	330.898	307
Andre personaleomkostninger	118.464	87
	23.735.698	21.882
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	40	38
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	25.488	31
Renteindtægter i øvrigt	540.436	567
Øvrige finansielle indtægter	32.257	54
	598.181	652
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	1.363.428	1.574
Ændring af udskudt skat	(18.008)	5
	1.345.420	1.579

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmate- riel og inven- tar kr.	Indretning af lejede loka- ler kr.
4. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	3.809.824	5.089.260	349.554
Tilgange	631.871	1.187.456	0
Kostpris ultimo	4.441.695	6.276.716	349.554
Af- og nedskrivninger primo	(714.648)	(3.174.710)	(122.344)
Årets afskrivninger	(265.533)	(637.125)	(69.911)
Af- og nedskrivninger ultimo	(980.181)	(3.811.835)	(192.255)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.461.514	2.464.881	157.299
		Kapitalan- dele i asso- cierede virk- somheder kr.	Deposita kr.
5. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		116.668	214.545
Kostpris ultimo		116.668	214.545
Regnskabsmæssig værdi ultimo		116.668	214.545
		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
6. Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning		9.750.397	7.449
Foretagne acontofaktureringer		(227.998)	(276)
		9.522.399	7.173
7. Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsningsposter udgøres af omkostninger, der relaterer sig til en fremtidig regnskabsperiode.			

Noter

8. Eventualforpligtelser

Husleje- og øvrige forpligtelser vedrørende kontrakter med opsigelsesperiode på mellem 3 og 12 måneder udgør 437 t.kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Simola Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2014/15 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012, ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet følgende sikkerheder:

Bankgarantier

80 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Desuden indregnes nedskrivning i forbindelse med forventede tab på entreprisekontrakter.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 dets danske modervirksomhed og alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger (udstillingshuse), andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Udstillingshuse	3-6 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris af det på balancedagen udførte arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som kostprisen med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele som er indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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