

# **Lillemark Holding ApS**

**Lillemarksvej 9**

**5750 Ringe**

**CVR-nr. 38 20 56 92**

**Årsrapport**

**2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

den 20/06 2018

---

Jan Holmer  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 24. november - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Lillemark Holding ApS  
Lillemarksvej 9  
5750 Ringe

CVR-nr.: 38 20 56 92

Regnskabsperiode: 24. november 2016 - 31. december 2017

Hjemsted: Faaborg-Midtfyn

### Direktion

Jan Holmer

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 24. november 2016 - 31. december 2017 for Lillemark Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24. november 2016 - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringe, den 20. juni 2018

### Direktion

Jan Holmer

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed herunder med køb og salg af fast ejendom og værdipapirer samt al dermed beslægtet og afledet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 467.860, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 522.860.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lillemark Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

#### Skat af årets resultat

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Lillemark Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### **Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 24. november - 31. december**

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-7.500</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>475.360</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>467.860</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>467.860</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		328.719
Overført resultat		<u>139.141</u>
		<b><u>467.860</u></b>

**Balance 31. december**

	Note	2017 kr.
<b>Aktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>406.219</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>406.219</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>406.219</b></u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>303.942</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>303.942</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>303.942</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>710.161</b></u></u>

**Balance 31. december**

	Note	2017 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		328.719
Overført resultat		<u>144.141</u>
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>522.860</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>187.301</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>187.301</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>187.301</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>710.161</u></u></b>
Eventualposter m.v.	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

## Noter

	2017 kr.
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
Kostpris 24. november 2016	<u>77.500</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>77.500</u>
Værdireguleringer 24. november 2016	0
Årets resultat	475.360
Udbytte modtaget	<u>-146.641</u>
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>328.719</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>406.219</u></u></b>

## 2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 24. november 2016	50.000	0	5.000	55.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>328.719</u>	<u>139.141</u>	<u>467.860</u>
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u><u>50.000</u></u></b>	<b><u><u>328.719</u></u></b>	<b><u><u>144.141</u></u></b>	<b><u><u>522.860</u></u></b>

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 3 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.