

# Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv  
Registrerede revisorer

## Erhvervsstyrelsen

**Lilleholm ApS**  
Godthåbsvej 132  
2000 Frederiksberg

### Årsrapport 1/1 - 31/12 2022

3. regnskabsår

CVR-nr : 41 43 68 40

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 16. juni 2023  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Michael Koed Østen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2022	9
Balance pr. 31. december 2022	10
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

---

**Navn:** Lilleholm ApS  
Godthåbsvej 132  
2000 Frederiksberg

**CVR-nr.:** 41 43 68 40  
**Regnskabsår:** 1/1 - 31/12 2022

---

**Direktion**

---

Michael Koed Østen

---

**Revisor**

---

Revidata Registrerede Revisorer A/S  
Registreret revisionsvirksomhed  
Bagsværdvej 92  
2800 Kgs. Lyngby

**CVR-nr.:** 37 02 98 15

**Erklæringsgivende revisor:** Michel Mandrup

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2022, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 16. juni 2023

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

### I direktionen

Michael Koed Østen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse af Lilleholm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lilleholm ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etiske 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.

Kgs. Lyngby, den 16. juni 2023  
Revidata Registrerede Revisorer A/S  
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup  
Registreret revisor  
mne33770  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve virksomhed med injektion af specialprodukter i byggeri samt handel og service og aktiviteter i tilknytning hertil.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Refusioner og Andre personaleomkostninger er i gruppen Personaleomkostninger omklassificeret fra Personaleomkostninger til henholdsvis Andre driftsindtægter og Andre eksterne omkostninger. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

### Generelt om indregning og måling

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

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0-20%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

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

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

## Balancen

### Anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.



## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

#### Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudte skatteforpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

### Gældsforpligtelser

#### Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

### Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

## Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2022

<u>Note</u>	2022	2021
<b>Bruttofortjeneste</b>	446.357	309.253
1 Personaleomkostninger	-400.095	-142.552
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-13.440	-3.840
<b>Resultat af primær drift</b>	32.822	162.861
Andre finansielle omkostninger	-9.287	-3.005
<b>Resultat før skat</b>	23.535	159.856
Skat af årets resultat	-6.635	-35.235
<b>Årets resultat</b>	<b>16.900</b>	<b>124.621</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	45.000	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	56.500
Overført overskud eller underskud	-28.100	68.121
<b>Disponeret i alt</b>	<b>16.900</b>	<b>124.621</b>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0

**Balance - Aktiver  
pr. 31. december 2022**

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>13.440</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>13.440</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>13.440</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>719.799</u>	<u>389.995</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>719.799</u>	<u>389.995</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>719.799</u>	<u>389.995</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>719.799</u></u>	<u><u>403.435</u></u>

**Balance - Passiver  
pr. 31. december 2022**

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført overskud eller underskud	47.516	87.916
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>87.516</b>	127.916
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	2.957
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<b>0</b>	2.957
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	357.502	29.679
<b>2 Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>357.502</b>	29.679
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.500	12.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	255.281	230.883
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>274.781</b>	242.883
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>632.283</b>	272.562
<b>Passiver i alt</b>	<b>719.799</b>	403.435
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2022</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	400.000
Andre omkostninger til social sikring	95
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>400.095</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1
<b>Personaleomkostninger sidste år</b>	
Lønninger	142.552
<b>Personaleomkostninger sidste år i alt</b>	<b>142.552</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1
<b>2 Langfristede gældsforpligtigelser</b>	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0	
<b>3 Sikkerheder og pantsætninger</b>	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
<b>4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver</b>	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Michael Koed Østen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:  
Christian Bo Østen  
Direktør  
På vegne af Lilleholm ApS  
ID: 39468586  
Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 11:49:48  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Michael Koed Østen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:  
Christian Bo Østen  
Dirigent  
På vegne af Lilleholm ApS  
ID: 39468586  
Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 11:49:48  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Michel Mandrup

---

Navnet returneret af dansk NemID var:  
Michel Mandrup  
Registreret Revisor  
På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S  
ID: 1264770876670  
Tidspunkt for underskrift: 20-06-2023 kl.: 12:28:49  
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: d82b35zYYqk250227499

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).