

# LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Bugattivej 2, 7100 Vejle

CVR-nr. 59 79 89 28

## Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. oktober 2021

Dirigent:

.....  
Jonna Pedersen





## Indhold

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021</b>	<b>7</b>
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for LILLY Ejendomme a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 28. oktober 2021  
Direktion:

.....  
Betina Brændgaard Tolstrup

.....  
Anne-Kathrine Ulrich

Bestyrelse:

.....  
Betina Brændgaard Tolstrup

.....  
Anne-Kathrine Ulrich

.....  
Eva-Dorthe Smith

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i LILLY Ejendomme a.m.b.a.

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LILLY Ejendomme a.m.b.a. for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

### 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 28. oktober 2021  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Morten Klarskov Larsen  
statsautoriseret revisor  
mne32736



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	LILLY Ejendomme a.m.b.a.
Adresse, postnr., by	Bugattivej 2, 7100 Vejle
CVR-nr.	59 79 89 28
Bestyrelse	Betina Brændgaard Tolstrup Anne-Kathrine Ulrich Eva-Dorthe Smith
Direktion	Betina Brændgaard Tolstrup Anne-Kathrine Ulrich
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ejendomsudlejning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 3.152 t.kr. mod et overskud på 6.538 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. maj 2021 udviser en egenkapital på 42.474 t.kr.

Årets resultat sidste år er påvirket ekstraordinært af gevinst på 11,9 mio. kr. før skat fra afståelse af ejendom, samt negativt af revurdering af forpligtelse vedrørende livslang ydelse på 8,9 mio. kr.

Indtjening har ikke i indeværende år været væsentligt påvirket af COVID-19 pandemien.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	<b>Bruttofortjeneste</b>	8.863.044	21.094.249
2	Personaleomkostninger	-4.141.326	-4.462.420
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-801.131	-700.787
	Andre driftsomkostninger	-22.383	-8.888.838
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	3.898.204	7.042.204
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-100.090	22.639
3	Finansielle indtægter	835.520	1.097.054
4	Finansielle omkostninger	-564.570	-559.220
	<b>Resultat før skat</b>	4.069.064	7.602.677
5	Skat af årets resultat	-917.013	-1.064.612
	<b>Årets resultat</b>	3.152.051	6.538.065
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	-37.858	-29.197
	Overført resultat	3.189.909	6.567.262
		3.152.051	6.538.065



## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	40.008.282	40.560.991
		<u>40.008.282</u>	<u>40.560.991</u>
7	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	3.972.579
		<u>0</u>	<u>3.972.579</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>40.008.282</u>	<u>44.533.570</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	12.016.993	5.444.218
	Udskudte skatteaktiver	5.526.635	5.904.345
	Andre tilgodehavender	70.035	6.833
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	51.747.504	50.311.930
		<u>69.361.167</u>	<u>61.667.326</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>72.420</u>	<u>7.362.969</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>69.433.587</u>	<u>69.030.295</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>109.441.869</u>	<u>113.563.865</u>

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Andelskapital	100.000	100.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	0	37.858
	Overført resultat	42.373.782	39.183.873
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>42.473.782</b>	<b>39.321.731</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Hensættelser til pensioner og lignende forpligtelser	23.939.000	26.457.000
8	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>23.939.000</b>	<b>26.457.000</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Anden gæld	0	1.061.668
		<b>0</b>	<b>1.061.668</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	0	2.000.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	249.671	78.581
	Gæld til tilknyttede virksomheder	16.063.174	17.167.783
	Skyldig sambeskatningsbidrag	539.303	2.999.463
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	22.956.886	21.843.337
	Anden gæld	3.220.053	2.634.302
		<b>43.029.087</b>	<b>46.723.466</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>43.029.087</b>	<b>47.785.134</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>109.441.869</b>	<b>113.563.865</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
10 Sikkerhedsstillelser  
11 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Andelskapital</u>	<u>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital					
1. juni 201	100.000	74.840	32.616.611	125.000.000	157.791.451
Overført via resultat-disponering	0	-29.197	6.567.262	0	6.538.065
Valutakursregulering	0	-7.785	0	0	-7.785
Udloddet udbytte	0	0	0	-125.000.000	-125.000.000
<b>Egenkapital 1. juni 202</b>	<b>100.000</b>	<b>37.858</b>	<b>39.183.873</b>	<b>0</b>	<b>39.321.731</b>
Overført via resultat-disponering	0	-37.858	3.189.909	0	3.152.051
<b>Egenkapital 31. maj 20</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>42.373.782</b>	<b>0</b>	<b>42.473.782</b>

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LILLY Ejendomme a.m.b.a. for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af anlægsnote og egenkapitalsopgørelse for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

#### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er sket tilpasninger af klassifikation af enkelte regnskabsposter i årsregnskabet. I den forbindelse er sammenligningstallene tilpasset den ændrede klassifikation.

Den anvendte regnskabspraksis er herudover uændret fra sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

#### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

#### *Udenlandske dattervirksomheder*

Udenlandske dattervirksomheder anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver samt management fee og administrationsfee.

##### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger som er direkte forbundet med årets nettoomsætning.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere.

##### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Grunde afskrives ikke.

##### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme.

### Egenkapital

#### Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til livslang ydelse. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

##### 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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Noter

kr.	2020/21	2019/20
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.010.101	4.128.196
Pensioner	125.544	320.275
Andre omkostninger til social sikring	5.681	13.949
	<u>4.141.326</u>	<u>4.462.420</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>4</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	83.374	29.124
Andre finansielle indtægter	752.146	1.067.930
	<u>835.520</u>	<u>1.097.054</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	194.062	210.942
Andre finansielle omkostninger	370.508	348.278
	<u>564.570</u>	<u>559.220</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	377.710	-1.934.851
Refusion i sambeskatning	539.303	2.999.463
	<u>917.013</u>	<u>1.064.612</u>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<b>Grunde og bygninger</b>
Kostpris 1. juni 2020		46.872.167
Tilgang i årets løb		248.422
Kostpris 31. maj 2021		<u>47.120.589</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni 2020		6.311.176
Årets afskrivninger		801.131
Af- og nedskrivninger 31. maj 2021		<u>7.112.307</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2021</b>		<u>40.008.282</u>



## Årsregnskab 1. juni 2020 - 31. maj 2021

### Noter

#### 7 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>
Kostpris 1. juni 2020	3.934.720
Afgang i årets løb	-3.934.720
Kostpris 31. maj 2021	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. juni 2020	37.859
Andel af årets resultat	100.090
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede ka	-137.949
Værdireguleringer 31. maj 2021	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2021</b>	<b><u>0</u></b>

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
<b>Dattervirksomheder</b>		
LILLY Immobilien GmbH & Co. KG	Flensborg	100,00 %

#### 8 Hensatte forpligtelser

Hensættelse til pensioner og lignende forpligtelser vedrører et pensionstilsagn til tidligere ejere. Størrelsen på forpligtelsen er indregnet og løbende reguleret til på baggrund af en vurderet gennemsnits levetid på ca. 10 år. Det forventes, at 2,5 mio. kr. bliver anvendt indenfor 1 år efter regnskabsårets udløb.

#### 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet LILLY HQ ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter m.v.

#### 10 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har til sikkerhed for LILLY A/S, LILLY Brud & Fest AB og LILLY Brautkleider GmbH stillet kaution for selskabernes mellemværende med pengeinstitut.

#### 11 Nærtstående parter

##### Oplysning om koncernregnskaber

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
LILLY HQ ApS	Bugattivej 2, 7100 Vejle	Erhvervsstyrelsen

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jonna Lis Pedersen

### Dirigent

På vegne af: LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Serienummer: CVR:59798928-RID:92370755

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-10-28 06:57:52 UTC

NEM ID 

## Betina Brændgaard Tolstrup

### Direktion

På vegne af: LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-655659040378

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-10-28 07:55:23 UTC

NEM ID 

## Betina Brændgaard Tolstrup

### Bestyrelse

På vegne af: LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-655659040378

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-10-28 07:55:23 UTC

NEM ID 

## Anne-Kathrine Ulrich

### Direktion

På vegne af: LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-848463638853

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-10-28 08:35:37 UTC

NEM ID 

## Anne-Kathrine Ulrich

### Bestyrelse

På vegne af: LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-848463638853

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-10-28 08:35:37 UTC

NEM ID 

## Eva-Dorthe Smith

### Bestyrelse

På vegne af: LILLY Ejendomme a.m.b.a.

Serienummer: PID:9208-2002-2-416126149345

IP: 87.104.xxx.xxx

2021-10-28 08:51:32 UTC

NEM ID 

## Morten Klarskov Larsen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1274257778488

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-10-28 09:27:37 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>