

Lillebæk & Co., Øst, Emballering ApS

Havremarken 2

3650 Ølstykke

CVR-nr. 82 06 08 12

Årsrapport for 2015

(38. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. marts 2016

Riff Lillebæk

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	12
Balance pr. 31. december 2015	13
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lillebæk & Co., Øst, Emballering ApS Havremarken 2 3650 Ølstykke CVR-nr.: 82 06 08 12 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. september 1977 Hjemsted: Egedal
Direktion	Riff Lillebæk
Revision	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionsaktieselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Centrumgaden 35 2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er emballering af maskiner og maskindele til forsendelser over hele verden.

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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 978.904, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 9.062.807.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lillebæk & Co., Øst, Emballering 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 3. februar 2016

Direktion

Riff Lillebæk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Lillebæk & Co., Øst, Emballering ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lillebæk & Co., Øst, Emballering ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Taastrup, den 3. februar 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Frank Husum
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lillebæk & Co., Øst, Emballering ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

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

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsbygninger	40	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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 bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Lillebæk & Co., Øst, Emballering ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.586.374	3.656.244
Personaleomkostninger	1	<u>-2.475.158</u>	<u>-2.427.298</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.111.216	1.228.946
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-124.183</u>	<u>-149.853</u>
Resultat før finansielle poster		987.033	1.079.093
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	270.093	459.869
Finansielle indtægter	4	16.299	8.298
Finansielle omkostninger	5	<u>-74.422</u>	<u>-138.554</u>
Resultat før skat		1.199.003	1.408.706
Skat af årets resultat	6	<u>-220.099</u>	<u>-210.943</u>
Årets resultat		<u>978.904</u>	<u>1.197.763</u>
Foreslået udbytte		400.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		270.093	459.869
Overført resultat		<u>308.811</u>	<u>337.894</u>
		<u>978.904</u>	<u>1.197.763</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		7.240.208	7.323.537
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		86.041	126.895
Materielle anlægsaktiver	7	<u>7.326.249</u>	<u>7.450.432</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	1.153.011	1.682.918
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.153.011</u>	<u>1.682.918</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.479.260</u>	<u>9.133.350</u>
Færdigvarer og handelsvarer		373.530	445.425
Varebeholdninger		<u>373.530</u>	<u>445.425</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.357.901	1.236.825
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		276.867	76.250
Andre tilgodehavender		0	23.300
Selskabsskat		176.641	174.227
Periodeafgrænsningsposter		32.768	30.033
Tilgodehavender		<u>1.844.177</u>	<u>1.540.635</u>
Likvide beholdninger		<u>1.207.887</u>	<u>727.697</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.425.594</u>	<u>2.713.757</u>
Aktiver i alt		<u>11.904.854</u>	<u>11.847.107</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		953.011	1.482.918
Overført resultat		7.509.796	6.400.985
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
Egenkapital	9	<u>9.062.807</u>	<u>8.483.903</u>
Hensættelse til udskudt skat		48.026	39.286
Hensatte forpligtelser i alt		<u>48.026</u>	<u>39.286</u>
Andre kreditinstitutter		1.465.410	2.057.412
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>1.465.410</u>	<u>2.057.412</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	251.000	197.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser		251.867	282.348
Selskabsskat		0	1.146
Anden gæld		693.068	654.041
Periodeafgrænsningsposter		44.176	43.380
Deposita		88.500	88.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.328.611</u>	<u>1.266.506</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.794.021</u>	<u>3.323.918</u>
Passiver i alt		<u>11.904.854</u>	<u>11.847.107</u>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.160.943	2.112.448
Pensioner	218.990	219.052
Andre omkostninger til social sikring	65.306	70.841
Andre personaleomkostninger	<u>29.919</u>	<u>24.957</u>
	<u>2.475.158</u>	<u>2.427.298</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>124.183</u>	<u>149.853</u>
	<u>124.183</u>	<u>149.853</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	83.329	83.329
Produktionsanlæg og maskiner	<u>40.854</u>	<u>66.524</u>
	<u>124.183</u>	<u>149.853</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>270.093</u>	<u>459.869</u>
	<u>270.093</u>	<u>459.869</u>

Noter til årsrapporten

4 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	9.367	0
Andre finansielle indtægter	6.932	8.298
	<u>16.299</u>	<u>8.298</u>

5 Finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Andre finansielle omkostninger	74.422	138.554
	<u>74.422</u>	<u>138.554</u>

6 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	211.359	226.919
Årets udskudte skat	8.740	-15.976
	<u>220.099</u>	<u>210.943</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	7.606.866	1.475.823
Kostpris 31. december 2015	7.606.866	1.475.823
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	283.329	1.348.928
Årets afskrivninger	83.329	40.854
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	366.658	1.389.782
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	7.240.208	86.041

8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	200.000	200.000
Kostpris 31. december 2015	200.000	200.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	1.482.918	1.023.049
Årets resultat	270.093	459.869
Udbytte til moderselskabet	-800.000	0
Værdireguleringer 31. december 2015	953.011	1.482.918
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	1.153.011	1.682.918

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Lillebæk & Co., Vest, Emballering ApS	Kolding	100%	1.153.011	270.093

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	1.482.918	6.400.985	400.000	8.483.903
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	270.093	308.811	400.000	978.904
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	-800.000	800.000	0	0
Egenkapital 31. december 2015	200.000	953.011	7.509.796	400.000	9.062.807

Selskabskapitalen består af 40 anparter a nominelt kr. 5.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	2.254.503	1.716.410	251.000	441.000
	2.254.503	1.716.410	251.000	441.000

11 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 5.000.000 i ovenstående grunde og bygninger, deponeret til sikkerhed for bankgæld. Regnskabsmæssig værdi udgør kr. 7.240.208.

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.