martinsen
Rådgivning & Revision

Gunhilds Plads 2
DK-7100 Vejle

Tlf. 75 82 10 55
Fax 76 11 44 01

www.martinsen.dk

CVR-nr. 32 28 52 01

# Gro Lilsig Holding ApS

## Hunderupvej 94, 5230 Odense M

---

## Årsrapport for

## 2014/15

---

**CVR-nr. 30 50 09 62**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2015.

Maja Gro Lilsig
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

**Påtegninger**

1 Ledelsespåtegning

2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

4 Selskabsoplysninger

5 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015**

6 Anvendt regnskabspraksis

8 Resultatopgørelse

9 Balance

10 Noter

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Gro Lilsig Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 9. december 2015

**Direktion**

Maja Gro Lilsig

# Den uafhængige revisors erklæringer

**Til anpartshaveren i Gro Lilsig Holding ApS**

**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Gro Lilsig Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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.

Vejle, den 9. december 2015

**Martinsen**
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Holm
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

| | | |
|---|---|---|
| **Selskabet** | Gro Lilsig Holding ApS<br>Hunderupvej 94<br>5230 Odense M | |
| | CVR-nr.: | 30 50 09 62 |
| | Regnskabsår: | 1. juli 2014 - 30. juni 2015<br>8. regnskabsår |
| **Direktion** | Maja Gro Lilsig | |
| **Revision** | Martinsen<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Gunhilds Plads 2<br>7100 Vejle | |
| **Associeret virksomhed** | Public Intelligence ApS, Odense M | |

# Ledelsesberetning

**Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten består af handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -146 t.kr. mod 121 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gro Lilsig Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

**Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

**Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

## Balancen

**Finansielle anlægsaktiver**

**Kapitalandel i associeret virksomhed**

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

## Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Note | | 2014/15 | 2013/14 |
|---|---|---|---|
| | **Bruttotab** | **-5.625** | **-4.625** |
| | Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | -144.675 | 125.342 |
| | Andre finansielle indtægter | 4.274 | 0 |
| | **Resultat før skat** | **-146.026** | **120.717** |
| | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | **Årets resultat** | **-146.026** | **120.717** |
| | **Forslag til resultatdisponering:** | | |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -81.664 | 75.342 |
| | Overføres til overført resultat | 0 | 45.375 |
| | Disponeret fra overført resultat | -64.362 | 0 |
| | **Disponeret i alt** | **-146.026** | **120.717** |

# Balance 30. juni

**Aktiver**

| Note | | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|
| | **Anlægsaktiver** | | |
| 1 | Kapitalandel i associeret virksomhed | 0 | 144.164 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 | 144.164 |
| | **Anlægsaktiver i alt** | **0** | **144.164** |
| | **Omsætningsaktiver** | | |
| | Tilgodehavende hos associeret virksomhed | 121.311 | 72.298 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 50.000 |
| | Tilgodehavender i alt | 121.311 | 122.298 |
| | **Omsætningsaktiver i alt** | **121.311** | **122.298** |
| | **Aktiver i alt** | **121.311** | **266.462** |
| | **Passiver** | | |
| | **Egenkapital** | | |
| 2 | Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 81.664 |
| 4 | Overført resultat | -8.564 | 55.798 |
| | **Egenkapital i alt** | **116.436** | **262.462** |
| | **Gældsforpligtelser** | | |
| | Anden gæld | 4.875 | 4.000 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 4.875 | 4.000 |
| | **Gældsforpligtelser i alt** | **4.875** | **4.000** |
| | **Passiver i alt** | **121.311** | **266.462** |

## Noter

| | | 30/6 2015 | 30/6 2014 |
|---|---|---|---|
| **1.** | **Kapitalandel i associeret virksomhed** | | |
| | Anskaffelsessum primo | 62.500 | 62.500 |
| | **Kostpris ultimo** | **62.500** | **62.500** |
| | Opskrivninger primo | 81.664 | 6.322 |
| | Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -144.675 | 125.342 |
| | Udbytte | 0 | -50.000 |
| | **Opskrivninger ultimo** | **-63.011** | **81.664** |
| | Modregnet i tilgodehavender | 511 | 0 |
| | **Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser** | **511** | **0** |
| | **Regnskabsmæssig værdi ultimo** | **0** | **144.164** |
| | **Associeret virksomhed:** | | |
| | | **Hjemsted** | **Ejerandel** |
| | Public Intelligence ApS | Odense M | 50 % |
| **2.** | **Anpartskapital** | | |
| | Anpartskapital primo | 125.000 | 125.000 |
| | | **125.000** | **125.000** |
| **3.** | **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode** | | |
| | Reserve for opskrivninger primo | 81.664 | 6.322 |
| | Resultatandel | -81.664 | 75.342 |
| | | **0** | **81.664** |
| **4.** | **Overført resultat** | | |
| | Overført resultat primo | 55.798 | 10.423 |
| | Årets overførte resultat | -64.362 | 45.375 |
| | | **-8.564** | **55.798** |