

# **LOTTESMINDE ApS**

Amaliegade 41, 1 tv  
1256 København K

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/05/2016**

**Morten Olsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           LOTTESMINDE ApS  
                                  Amaliegade 41, 1 tv  
                                  1256 København K

                                  CVR-nr:               25206029  
                                  Regnskabsår:       01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**       Handelsbanken  
                                  1256 København K

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Lottesminde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets regnskaber og gør brug af dette.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26/05/2016

## Direktion

Morten Olsen

Johnny Louis Bauer

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført færre driftsmæssige aktiviteter end planlagt i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Med henvisning til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven udarbejdes der ikke koncernregnskab.

## Resultatopgørelse

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Moderselskabet og den danske dattervirksomhed er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## Balance

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede og tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et evt. tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække datter-virksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og passiver, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssig underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

#### Udbytte

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre driftsomkostninger .....		0	139.250
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>0</b>	<b>139.250</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		-25.756	-403.990
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-25.756</b>	<b>-264.740</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-25.756</b>	<b>-264.740</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-25.756	-264.740
<b>I alt .....</b>		<b>-25.756</b>	<b>-264.740</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		98.864	124.620
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>98.864</b>	<b>124.620</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>98.864</b>	<b>124.620</b>
Likvide beholdninger .....		898	898
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>898</b>	<b>898</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>99.762</b>	<b>125.518</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		249.276	249.276
Overført resultat .....		-2.151.138	-2.125.382
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-1.901.862</b>	<b>-1.876.106</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.494	1.494
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2.000.130	2.000.130
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.001.624</b>	<b>2.001.624</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.001.624</b>	<b>2.001.624</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>99.762</b>	<b>125.518</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	7.700.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>7.700.000</b>	<b>0</b>
Nettoopskrivninger primo	-7.575.380	0
Andel i årets resultat jf. note	-25.756	0
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-7.601.136</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>98.864</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Royaltyselskabet af 1. august 2007 A/S, København	100%	98.864	-25.756

## 2. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	249.276	0	-2.125.382	0	-1.876.106
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-25.756	0	-25.756
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>249.276</b>	<b>0</b>	<b>-2.151.138</b>	<b>0</b>	<b>-1.901.862</b>

### **3. Oplysning om usikkerhed om going concern**

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, og i henhold til selskabslovgivningen skal ledelsen udarbejde en plan for reetablering af kapitalen.

Ledelsen forventer at reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitaltilførsel fra ejeren.