

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

for
LIHE Holding ApS
Engdraget 6A, Appenæs
4700 Næstved

CVR. nr.: 30 17 54 09

10. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 16/11 2016



Lindhart Hermann
Dirigent

2707 årsrapport 2015/16

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

LIHE Holding ApS
Engdraget 6A, Appenæs
4700 Næstved

CVR. nr.: 30 17 54 09
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Næstved

Direktion

Lindhart Hermann

Revisor

Funder & Ostefeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for LIHE Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter. Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 .

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 14. november 2016

Direktion



Lindhart Hermann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LIHE Holding ApS.

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LIHE Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde, er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

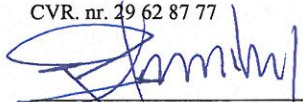
Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 14. november 2016

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR. nr. 29 62 87 77


Stig Henriksen H.D.
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er finansiering samt anpartsbesiddelse i datterselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser udviklingen i regnskabsåret for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, udover det i årsrapporten nævnte, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 som følge af en tidligere begivenhed 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion ved skattemæssige underskud)

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle aktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen indregnes andel af tilknyttede virksomheders resultat efter skat i posten "Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder". I balancen måles under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponering til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode".

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger, kurstab mv. Kurstab, låneomkostninger mv. indregnes således i resultatopgørelsen over lånets løbetid og i takt med låneafviklingen.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse i balancen.

Skyldig skat 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, samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

FUNDER & OSTENFELD

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1	Andre eksterne omkostninger	12.275	12.900
	Resultat før finansielle poster	12.275	12.900
2	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.002.410	786.796
3	1 Andre finansielle indtægter (omsætningsaktiver)	119.607	129.458
4	Øvrige finansielle omkostninger	-19.940	-23.451
	Ordinært resultat før skat	1.089.802	879.903
2	Skat af årets resultat	-20.709	-22.017
	Årets resultat	1.069.093	857.886
	Foreslås disponeret således:		
	Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Henlæggelse til reserve efter den indre værdis metode	502.410	786.796
	Overført til næste år	465.483	-28.710
	I alt	1.069.093	857.886

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. juni

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER:			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.904.813	4.402.403
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.904.813</u>	<u>4.402.403</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.904.813</u>	<u>4.402.403</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
	Tilgodehavende udbytte tilknyttede virksomheder	500.000	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	583.496	444.915
	Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	3.846.216	4.326.475
	Tilgodehavender i alt	<u>4.929.712</u>	<u>4.771.390</u>
Likvide beholdninger			
5	Likvide midler	18	19
	Likvide beholdninger i alt	<u>18</u>	<u>19</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.929.730</u>	<u>4.771.409</u>
	AKTIVER I ALT	<u>9.834.543</u>	<u>9.173.812</u>

FUNDER & OSTENFELD

Balance pr. 30. juni

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.779.813	4.277.403
	Overført til næste år	4.272.610	3.807.128
4	Egenkapital i alt	9.177.423	8.209.531
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
6	Selskabsskat	289.896	270.325
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	289.896	270.325
Kortfristede gældsforpligtelser			
6	Selskabsskat	245.325	146.717
	Gæld til selskabsdeltager	13.198	439.940
7	Anden gæld	7.500	7.500
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	367.223	693.957
	Gældsforpligtelser i alt	657.120	964.282
	PASSIVER I ALT	9.834.543	9.173.812
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

FUNDER & OSTENFELD

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
1 Andre finansielle indtægter (omsætningsaktiver)			
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	119.607	129.458	
	<u>119.607</u>	<u>129.458</u>	
2 Skat af årets resultat			
Skat af årets skattepligtige indkomst	20.709	22.017	
	<u>20.709</u>	<u>22.017</u>	
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Ejerandel</u>
Helvetia-Huse ApS, hjemsted Næstved	662.171	1.703.502	100%
Helvetia Bolig ApS, hjemsted Næstved	340.239	3.201.312	100%
Kostpris primo	3.199.375	3.199.375	
Kostpris ultimo	<u>3.199.375</u>	<u>3.199.375</u>	
Op-/nedskrivninger primo	1.203.028	416.232	
Årets op-/nedskrivninger	1.002.410	786.796	
Årets udbytte	-500.000	0	
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>1.705.438</u>	<u>1.203.028</u>	
Bogført værdi ultimo	<u>4.904.813</u>	<u>4.402.403</u>	
4 Egenkapital			
Selskabskapital			
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Saldo primo	4.277.403	3.490.607	
Andel af årets resultat i dattervirksomheder	1.002.410	786.796	
Udloddet udbytte for regnskabsåret	-500.000	0	
Saldo ultimo	<u>4.779.813</u>	<u>4.277.403</u>	
Overført til næste år			
Overført fra sidste år	3.807.128	3.835.837	
Overført i henhold til resultatdisponering	465.483	-28.710	
Overført til næste år	<u>4.272.610</u>	<u>3.807.128</u>	
Egenkapital i alt	<u>9.177.423</u>	<u>8.209.531</u>	

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat inden for sambeskatningskredsen pr. 30. juni 2016 er afsat i balancen.

Virksomheden hæfter fuldstændig solidarisk overfor alt bankmellemværende for datterselskaberne.