

ÅRSRAPPORT 2015

Lotte Holding ApS
Fluebæksvej 148 Benløse
4100 Ringsted

CVR nr. 30352815

Indsender:

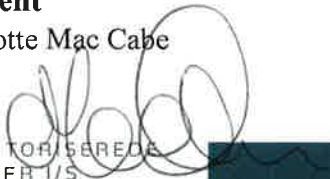
Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
Jyllandsgade 9
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 22. januar 2016

Dirigent

Charlotte Mac Cabe



Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Lotte Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Selskabets årsrapport for 2015 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 135 har kapitalejerne besluttet, at selskabets årsrapport for 2016 ikke skal revideres, idet ledelsen anser betingelserne som værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 22. januar 2016

Direktion



Charlotte Bruun Mac Cabe

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Lotte Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lotte Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, den 22. januar 2016

SØNDERUP I/S

statsautoriserede revisorer

CVR 31 82 45 59



Tom sønderup
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lotte Holding ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavre end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	34.784	32.259
1. Afskrivninger og nedskrivninger	<u>-33.863</u>	<u>-13.944</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	<u>921</u>	<u>18.315</u>
Andre finansielle indtægter	211.291	242.913
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-49.262</u>	<u>-34.941</u>
RESULTAT FØR SKAT	<u>162.950</u>	<u>226.287</u>
Skat af årets resultat	<u>-40.721</u>	<u>-53.360</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>122.229</u>	<u>172.927</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overført resultat	<u>-177.771</u>	<u>-127.073</u>
Disponeret i alt	<u>122.229</u>	<u>172.927</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
Grunde og bygninger	1.855.275	1.827.295
Materielle anlægsaktiver i alt	1.855.275	1.827.295
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
Skatteaktiv	13.585	6.554
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	20.881	0
Periodeafgrænsningsposter	8.261	2.296
Tilgodehavender i alt	42.727	8.850
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.726.898	2.100.038
Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.726.898	2.100.038
Likvide beholdninger	72.606	139.550
Likvide beholdninger i alt	72.606	139.550
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.842.231	2.248.438
AKTIVER I ALT	3.697.506	4.075.733

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
3. Egenkapital		
4. Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.731.156	1.908.926
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
EGENKAPITAL ALT	2.156.156	2.333.926
5. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.021.000	1.021.000
Kreditinstitutter i øvrigt	418.692	425.506
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.439.692	1.446.506
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	18.000
Selskabsskat	83.658	51.483
Anden gæld	0	10.290
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	215.528
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	101.658	295.301
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.541.350	1.741.807
PASSIVER I ALT	3.697.506	4.075.733
6. Hovedaktivitet		
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8. Ejerforhold		

Noter

	2015	2014
1. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	33.863	13.944
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	33.863	13.944

2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i årets løb udlånt t.kr. 21 til selskabsdeltager.

Lånet er forrentet med 10,20% for 2015. Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet.

Lånet er indfriet efter regnskabsårets afslutning.

3. Egenkapital

Selskabskapital

Primo	125.000	125.000
Ultimo	125.000	125.000

Overført resultat

Primo	1.908.927	2.035.999
Overført fra resultatdisponering	122.229	-127.073
Ultimo	2.031.156	1.908.926

Afsat udbytte	300.000	300.000
---------------	---------	---------

Egenkapital ultimo	2.456.156	2.333.926
---------------------------	------------------	------------------

4. Selskabskapital

Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter á kr. 1,00. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder kr. 1.410.000 efter 5 år.

6. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formuepleje

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter stor t.kr. 1.021, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 1.855.

Noter

8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Charlotte Mac Cabe
Kærhave Skovvej 15, 2. 18
4100 Ringsted