

Lotte Frost Holding ApS

Birkholmsvej 11, 2830 Virum

CVR-nr. 31 78 32 59

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2018.

Lotte Frost Jørgensen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Lotte Frost 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. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 24. september 2018

Direktion

Lotte Frost Jørgensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Lotte Frost Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lotte Frost Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

Holstebro, den 24. september 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor
mne21392

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lotte Frost Holding ApS
Birkholmsvej 11
2830 Virum

CVR-nr.: 31 78 32 59
Stiftet: 31. oktober 2008
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
10. regnskabsår

Direktion

Lotte Frost Jørgensen, direktør

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering i børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2017/18 udgjort et overskud på 1.794 t.kr. mod et overskud sidste år på 518 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 26.317 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,9 % af de samlede aktiver på 26.337 t.kr., hvilket er uændret i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lotte Frost 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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Finansielle indtægter	2.342.551	677.443
Bruttoresultat	2.342.551	677.443
Administrationsomkostninger	-38.668	-14.751
Resultat før skat	2.303.883	662.692
Skat af årets resultat	-510.114	-144.848
Årets resultat	1.793.769	517.844
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.793.769	517.844
Disponeret i alt	1.793.769	517.844

Balance 30. april

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		0	333.829
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>333.829</u>
Værdipapirer		25.963.039	23.502.854
Værdipapirer i alt		<u>25.963.039</u>	<u>23.502.854</u>
Likvide beholdninger		373.963	702.067
		<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>26.337.002</u>	<u>24.538.750</u>
Aktiver i alt		<u>26.337.002</u>	<u>24.538.750</u>
 Passiver			
Egenkapital			
2 Anpartskapital		145.000	145.000
3 Overført resultat		26.171.894	24.378.125
		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital i alt		<u>26.316.894</u>	<u>24.523.125</u>
 Gældsforpligtelser			
Selskabsskat		608	0
Anden gæld		19.500	15.625
		<u> </u>	<u> </u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>20.108</u>	<u>15.625</u>
		<u> </u>	<u> </u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.108</u>	<u>15.625</u>
		<u> </u>	<u> </u>
Passiver i alt		<u>26.337.002</u>	<u>24.538.750</u>

1 Medarbejderforhold

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/4 2018</u>	<u>30/4 2017</u>
2. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. maj	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>
	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj	24.378.125	23.860.281
Årets overførte resultat	<u>1.793.769</u>	<u>517.844</u>
	<u>26.171.894</u>	<u>24.378.125</u>