

Lottes Horsens A/S

Søndergade 35, 8700 Horsens

CVR-nr. 32 15 15 82

Årsrapport 2021/22

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2022

Dirigent:


.....

Claus Lund Johansen

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Lottes Horsens A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. november 2022

Direktion:



Lotte Johansen
direktør

Bestyrelse:



Claus Lund Johansen



Lotte Johansen



Marianne Kjærgaard
Jeppesen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lottes Horsens A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Lottes Horsens A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 29. november 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Uffe Black Jensen
statsaut. revisor
mne34332

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Lottes Horsens A/S
Adresse, postnr., by	Søndergade 35, 8700 Horsens
CVR-nr.	32 15 15 82
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. oktober 2021 - 30. september 2022
Bestyrelse	Claus Lund Johansen Lotte Johansen Marianne Kjærgaard Jeppesen
Direktion	Lotte Johansen, Direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	Nordea Bank Rådhusstorvet 13-19, 8700 Horsens
Advokat	ADVOKATGRUPPEN Horsens Emil Møllers Gade 41 B, 1, 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består i salg af dametøj og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på 233.455 kr. mod et overskud på 184.927 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på 845.256 kr.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021/22	2020/21
	Bruttofortjeneste	1.876.360	1.687.303
2	Personaleomkostninger	-1.561.150	-1.435.170
	Resultat før finansielle poster	315.210	252.133
	Finansielle omkostninger	-6.135	-6.284
	Resultat før skat	309.075	245.849
3	Skat af årets resultat	-75.620	-60.922
	Årets resultat	233.455	184.927
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	150.000
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	500.000	0
	Overført resultat	-366.545	34.927
		233.455	184.927

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Balance

Note	kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	460.000	460.000
		<u>460.000</u>	<u>460.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>460.000</u>	<u>460.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.290.083	1.225.840
		<u>1.290.083</u>	<u>1.225.840</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.594	0
	Udsudte skatteaktiver	3.768	5.024
	Periodeafgrænsningsposter	0	118.217
		<u>14.362</u>	<u>123.241</u>
	Likvide beholdninger	<u>514.261</u>	<u>1.133.468</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.818.706</u>	<u>2.482.549</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.278.706</u>	<u>2.942.549</u>

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Balance

Note	kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	245.256	611.801
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	150.000
	Egenkapital i alt	<u>845.256</u>	<u>1.261.801</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Anden gæld	86.782	0
		<u>86.782</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	127.166	130.046
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	918.951	962.819
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	9.507
	Skyldig sambeskatningsbidrag	74.364	59.247
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.013	1.713
	Anden gæld	224.174	517.416
		<u>1.346.668</u>	<u>1.680.748</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.433.450</u>	<u>1.680.748</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.278.706</u>	<u>2.942.549</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	500.000	576.874	100.000	1.176.874
Overført via resultatdisponering	0	34.927	150.000	184.927
Udloddet udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Egenkapital 1. oktober 2021	500.000	611.801	150.000	1.261.801
Overført via resultatdisponering	0	133.455	100.000	233.455
Udloddet udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-500.000	0	-500.000
Egenkapital 30. september 2022	500.000	245.256	100.000	845.256

Efter balancedagen, men før godkendelsen af årsregnskabet for 2021/22, er der foretaget en ekstraordinær udlodning af udbytte på 500 t.kr.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lottes Horsens A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af egenkapitalopgørelsen for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Huslejedeposita måles til anskaffelsespris iht. huslejekontrakt.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.255.692	1.177.325
Pensioner	134.910	127.564
Andre omkostninger til social sikring	63.102	38.118
Andre personaleomkostninger	<u>107.446</u>	<u>92.163</u>
	<u>1.561.150</u>	<u>1.435.170</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	74.364	59.247
Årets regulering af udskudt skat	<u>1.256</u>	<u>1.675</u>
	<u>75.620</u>	<u>60.922</u>

4 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CL Horsens Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Andre økonomiske forpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser omfatter huslejeforpligtelse - som består af uopsigelighed frem til 30. juni 2024. Lejemål kan herefter opsiges med 6 måneders varsel til udgangen af en måned. I 2023 udgør den helårlige husleje 1.000 t.kr.

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for banker, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 2.600 med pant i driftsinventar og driftsmateriel, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Den bogførte værdi af aktiverne omfattet af virksomhedspant udgør pr. 30 september 2022 t.kr. 1.290.