

Eva Lie Holding ApS

St. Rørbækvej 20
3600 Frederikssund
CVR-nr. 33 77 29 98

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. november 2016

Eva Lie Rosenfeldt Bendixen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Eva Lie Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 22. november 2016

Direktion



Eva Lie Rosenfeldt Bendixen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Eva Lie Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Eva Lie Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revisorer's 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.

Frederikssund, den 22. november 2016

Lyng Pedersen & Gøttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøttsche
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Eva Lie Holding ApS
St. Rørbækvej 20
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 33 77 29 98
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 29. juni 2011
Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Eva Lie Rosenfeldt Bendixen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 22. november 2016.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er finansiering og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 71.713, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 632.138.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eva Lie Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

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, herudover 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Eva Lie Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttotab		-3.750	-4
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-61.882	373
Finansielle indtægter	1	9.575	-10
Finansielle omkostninger	2	-15.656	-15
Resultat før skat		-71.713	344
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-71.713	344
 Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-61.882	373
Overført resultat		-9.831	-29
		-71.713	344

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	904.173	966
Finansielle anlægsaktiver		<u>904.173</u>	<u>966</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>904.173</u>	<u>966</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		488.342	479
Andre tilgodehavender		5.000	5
Tilgodehavender		<u>493.342</u>	<u>484</u>
Likvide beholdninger		<u>36.840</u>	<u>41</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>530.182</u>	<u>525</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.434.355</u></u>	<u><u>1.491</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		590.097	652
Overført resultat		<u>-37.959</u>	<u>-29</u>
Egenkapital	5	<u>632.138</u>	<u>703</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	4
Anden gæld		<u>798.467</u>	<u>784</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>802.217</u>	<u>788</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>802.217</u>	<u>788</u>
Passiver i alt		<u><u>1.434.355</u></u>	<u><u>1.491</u></u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>9.575</u>	<u>-10</u>
	<u>9.575</u>	<u>-10</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>15.656</u>	<u>15</u>
	<u>15.656</u>	<u>15</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	245.000	245
Kostpris 30. juni 2016	245.000	245
Værdireguleringer 1. juli 2015	721.055	348
Årets resultat	-61.882	373
Værdireguleringer 30. juni 2016	659.173	721
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	904.173	966

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
St. Rorbæk Ejendomsinvest A/S	Frederikssund	500.000	49%	1.845.255	-126.289

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	651.979	-28.128	703.851
Årets resultat	0	-61.882	-9.831	-71.713
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	590.097	-37.959	632.138

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

6 Eventualposter mv.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.