

**Eva Lie Holding ApS**

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

**Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2017



Eva Lie Rosenfeldt Bendixen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 25. oktober 2017

**Direktion**



Eva Lie Rosenfeldt Bendixen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejerne i Eva Lie Holding ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Eva Lie Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 25. oktober 2017

### **Lyng Pedersen & Gøtttsche ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88

  
Morten Gøtttsche  
statsautoriseret revisor

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Eva Lie Holding ApS  
St. Rørbækvej 20  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 33 77 29 98  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 29. juni 2011  
Hjemsted: Frederikssund

### **Direktion**

Eva Lie Rosenfeldt Bendixen

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er finansiering og investering.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 29.765, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 602.373.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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 mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

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

#### **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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-3.798</b>	<b>-4</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		-19.765	-62
Finansielle indtægter	1	9.767	10
Finansielle omkostninger	2	-15.969	-16
<b>Resultat før skat</b>		<b>-29.765</b>	<b>-72</b>
Skat af årets resultat	3	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-29.765</b>	<b>-72</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-29.765	-62
Overført resultat		0	-10
		<b>-29.765</b>	<b>-72</b>

## Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	884.408	904
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>884.408</b>	<b>904</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>884.408</b>	<b>904</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		498.109	488
Andre tilgodehavender		5.000	5
<b>Tilgodehavender</b>		<b>503.109</b>	<b>493</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>33.042</b>	<b>37</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>536.151</b>	<b>530</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.420.559</b>	<b>1.434</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		522.373	590
Overført resultat		<u>0</u>	<u>-38</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>602.373</b></u>	<u><b>632</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	4
Anden gæld		<u>814.436</u>	<u>798</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>818.186</b></u>	<u><b>802</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>818.186</b></u>	<u><b>802</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>1.420.559</b></u></u>	<u><u><b>1.434</b></u></u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	2016/17 kr.	2015/16 l.kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	9.767	10
	<u>9.767</u>	<u>10</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	15.969	16
	<u>15.969</u>	<u>16</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2016	245.000	245
Kostpris 30. juni 2017	245.000	245
Værdireguleringer 1. juli 2016	659.173	721
Årets resultat	-19.765	-62
Værdireguleringer 30. juni 2017	639.408	659
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<u><b>884.408</b></u>	<u><b>904</b></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
St. Rørbæk Ejendomsinvest A/S	Frederikssund	49%	1.804.918	-40.336

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	590.097	-37.959	632.138
Overførsler, reserver	0	-37.959	37.959	0
Årets resultat	0	-29.765	0	-29.765
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>522.373</b>	<b>0</b>	<b>602.373</b>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 6 Eventualposter m.v.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.