

Charlotte Eriksen Holding ApS

Topshøjvej 83, 4180 Sorø
CVR-nr. 33 87 75 95

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 14.03.17

Charlotte Eriksen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 17

Selskabet

Charlotte Eriksen Holding ApS
Topshøjvej 83
4180 Sorø
Telefon: 61 55 44 70
E-mail: Charlotteeriksen@c.dk
Hjemsted: Sorø
CVR-nr.: 33 87 75 95
Stiftet: 23. august 2011
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Charlotte Eriksen

Pengeinstitut

Sydbank A/S

Dattervirksomhed

Internethaven ApS, Sorø

Associerede virksomheder

Ellingegårdens Grusgrav ApS, Sorø
Inge Chabira Landbrug ApS, Sorø

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Charlotte Eriksen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Sorø, den 27. februar 2017

Direktionen

Charlotte Eriksen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Charlotte Eriksen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Charlotte Eriksen Holding ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 27. februar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kasper Green Jensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive finansierings- og kapitalselskab.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 634.547 mod DKK 357.998 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 3.833.495.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab	-15.999	-6.876
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-6.321	-20.628
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	601.076	375.239
1 Andre finansielle indtægter	75.996	24.222
Andre finansielle omkostninger	-9.007	-12.925
Resultat før skat	645.745	359.032
2 Skat af årets resultat	-11.198	-1.034
Årets resultat	634.547	357.998

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	50.600
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	350.000	0
Overført resultat	134.547	307.398
I alt	634.547	357.998

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.086.244	1.985.168
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.698.491	1.424.288
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3.784.735	3.409.456
	Anlægsaktiver i alt	3.784.735	3.409.456
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	208
	Andre tilgodehavender	18.050	18.050
	Tilgodehavender i alt	18.050	18.258
	Likvide beholdninger	70.660	192.086
	Omsætningsaktiver i alt	88.710	210.344
	Aktiver i alt	3.873.445	3.619.800

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	3.603.495	3.468.948
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	50.600
5	Egenkapital i alt	3.833.495	3.599.548
	Andre hensatte forpligtelser	3.252	0
	Hensatte forpligtelser i alt	3.252	0
	Gæld til kreditinstitutter	44	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	4.000
	Selskabsskat	20.572	10.408
	Anden gæld	6.082	5.844
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	36.698	20.252
	Gældsforpligtelser i alt	36.698	20.252
	Passiver i alt	3.873.445	3.619.800

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 111, stk. 3 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiel omkostning henholdsvis finansiel indtægt.

Udbytte fra kapitalandele, der indregnes til kostpris, indtægtsføres i modervirksomheden i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.395	1.871
Øvrige finansielle indtægter	74.601	22.351
I alt	75.996	24.222
2. Skatter		
Årets aktuelle skat	11.198	1.034
I alt	11.198	1.034

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.15	80.000	80.000
Kostpris pr. 30.09.16	80.000	80.000
Opskrivninger pr. 30.09.15	-110.499	-89.871
Årets resultat	-6.321	-20.628
Opskrivninger pr. 30.09.16	-116.820	-110.499
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	33.568	30.499
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	3.252	0
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	36.820	30.499
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	0	0

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel
Internethaven ApS, Sorø	100%

30.09.16	30.09.15
DKK	DKK

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.15	3.980.000	3.980.000
Kostpris pr. 30.09.16	3.980.000	3.980.000
Opskrivninger pr. 30.09.15	-1.994.832	-2.370.071
Årets resultat	601.076	375.239
Udbytte	-500.000	0
Opskrivninger pr. 30.09.16	-1.893.756	-1.994.832
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	2.086.244	1.985.168

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Ellingegårdens Grusgrav ApS, Sorø	20%
Inge Chabira Landbrug ApS, Sorø	20%

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>			
Saldo pr. 01.10.14	80.000	3.161.550	1.100.000
Betalt udbytte	0	0	-1.100.000
Forslag til resultatdisponering	0	307.398	50.600
Saldo pr. 30.09.15	80.000	3.468.948	50.600

Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16

Saldo pr. 01.10.15	80.000	3.468.948	50.600
Betalt udbytte	0	0	-50.600
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-350.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	484.547	150.000
Saldo pr. 30.09.16	80.000	3.603.495	150.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.