

# Charlotte Holding ApS

Sejling Hedevej 5, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 35 04 87 90

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2018.



---

Charlotte Davidsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Charlotte 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 4. maj 2018

### **Direktion**

  
Charlotte Davidsen  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Charlotte Holding ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Charlotte Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 4. maj 2018

### Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64



Kuno Hesel  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 33224



Lars Ole Bärthel  
Registreret revisor  
MNE-nr. 2371

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Charlotte Holding ApS  
Sejling Hedevej 5  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 35 04 87 90  
Stiftet: 13. december 2012  
Hjemsted: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Charlotte Davidsen, Direktør

**Revision**

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Hostrupgade 41  
8600 Silkeborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at være holdingselskab samt at besidde og forvalte øvrige værdipapirer.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Charlotte 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.

### 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede samt unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Børsnoterede og unoterede aktier måles til dagsværdi.

##### Værdipapirer og kapitalandele

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Egenkapital

##### Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

##### Udbytte

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

##### 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.

##### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-21.326</b>	<b>-17.598</b>
1 Andre finansielle indtægter	1.135.125	1.392.600
2 Øvrige finansielle omkostninger	-418.328	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>695.471</b>	<b>1.375.002</b>
Skat af årets resultat	52.552	-113.652
<b>Årets resultat</b>	<b>748.023</b>	<b>1.261.350</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
Overføres til overført resultat	148.023	661.350
<b>Disponeret i alt</b>	<b>748.023</b>	<b>1.261.350</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	3.881.953	3.696.442
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.881.953</u>	<u>3.696.442</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.881.953</u></b>	<b><u>3.696.442</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	52.552	0
Tilgodehavende selskabsskat	198.085	0
Tilgodehavender i alt	<u>250.637</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele	7.192.134	5.973.003
Værdipapirer i alt	<u>7.192.134</u>	<u>5.973.003</u>
Likvide beholdninger	<u>1.537.746</u>	<u>3.079.371</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>8.980.517</u></b>	<b><u>9.052.374</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>12.862.470</u></b>	<b><u>12.748.816</u></b>

## Balance 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overkurs ved emission	0	8.353.824
6 Overført resultat	12.172.168	3.670.321
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>12.852.168</u></b>	<b><u>12.704.145</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.300	10.300
Selskabsskat	0	34.370
Anden gæld	2	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.302</u>	<u>44.671</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.302</u></b>	<b><u>44.671</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>12.862.470</u></b>	<b><u>12.748.816</u></b>

## Noter

---

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, pengeinstitutter	19	3
Obligationer	22.722	13.618
Resultat Lambæks Fjederfabrik A/S	935.511	858.220
Avance værdipapirer	0	336.304
Udbytte porteføljeaktier	176.873	184.316
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	0	139
	<u><b>1.135.125</b></u>	<u><b>1.392.600</b></u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	418.328	0
	<u><b>418.328</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>3. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Indre værdi, Lambæks Fjederfabrik A/S, 15% primo	3.696.442	3.588.222
Årets værdiregulering	185.511	108.220
<b>Indre værdi, Lambæks Fjederfabrik A/S, 15% ultimo</b>	<u><b>3.881.953</b></u>	<u><b>3.696.442</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>3.881.953</b></u>	<u><b>3.696.442</b></u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>80.000</b></u>
<b>5. Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission primo	8.353.824	8.353.824
Overført til frie reserver	-8.353.824	0
	<u><b>0</b></u>	<u><b>8.353.824</b></u>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	3.670.321	3.008.971
Årets overførte overskud eller underskud	148.023	661.350
Overført fra overkurs ved emission	<u>8.353.824</u>	<u>0</u>
	<b><u>12.172.168</u></b>	<b><u>3.670.321</u></b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>