

## Charlotte Holding ApS

Sejling Hedevej 5  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 35 04 87 90

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 22. februar 2017



---

Charlotte Davidsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-10

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Charlotte Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 10. februar 2017

**Direktion**



Charlotte Davidsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Charlotte Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Charlotte Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om 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.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 10. februar 2017

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Lars Ole Barthel, HD  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Charlotte Holding ApS  
Sejling Hedevej 5  
8600 Silkeborg

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

**Direktion**

Charlotte Davidsen

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupgade 41  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	-17.597	-20.307
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<u>-17.597</u>	<u>-20.307</u>
1 Finansielle indtægter	1.392.600	2.267.888
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>1.375.002</u>	<u>2.247.581</u>
Skat af årets resultat	-113.652	-297.299
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>1.261.350</u></u>	<u><u>1.950.282</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
Overført resultat	661.350	1.350.282
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>1.261.350</u></u>	<u><u>1.950.282</u></u>

# Balance

Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>		
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	3.696.442	3.588.222
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>3.696.442</u>	<u>3.588.222</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	3.696.442	3.588.222
Tilgodehavende selskabsskat	0	137.671
<b>Tilgodehavender</b>	<u>0</u>	<u>137.671</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<u>5.973.003</u>	<u>6.638.000</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>3.079.371</u>	<u>1.707.202</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>9.052.374</u>	<u>8.482.873</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>12.748.816</u></u>	<u><u>12.071.095</u></u>

# Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overkurs ved emission	8.353.824	8.353.824
Overført resultat	3.670.321	3.008.971
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
3 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>12.704.146</u>	<u>12.042.795</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.300	10.300
Skyldig selskabsskat	34.370	0
Anden gæld	0	18.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>44.670</u>	<u>28.300</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<u>44.670</u>	<u>28.300</u>
<b>PASSIVER</b>	<u>12.748.816</u>	<u>12.071.095</u>
4 Hovedaktivitet		



# Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	858.220	981.934
Andre finansielle indtægter	534.380	1.285.954
	<u>1.392.600</u>	<u>2.267.888</u>
<b>2 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Indre værdi, Lambæks Fjederfabrik A/S, 15%	-3.696.442	-3.588.222
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>3.696.442</u>	<u>3.588.222</u>
<b>3 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Overkurs ved emission</i>		
Overkurs ved emission	8.353.824	8.353.824
	<u>8.353.824</u>	<u>8.353.824</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført næste år	3.008.971	1.658.689
Overført årets resultat	661.350	1.350.282
	<u>3.670.321</u>	<u>3.008.971</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	600.000	750.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-600.000	-750.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	600.000	600.000
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
<b>4 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at være holdingselskab samt at besidde og forvalte		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 eksisterer på balancedagen.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### 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. Dagsværdien af unoterede aktier er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.