

# **Lotte Hein Holding IVS**

**Lejrvej 4A  
3500 Værløse**

**CVR-nr. 36 53 85 11**

**Årsrapport for 2016  
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. april 2017

---

Liselotte Hein-Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Lotte Hein Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 28. april 2017

### **Direktion**

Liselotte Hein-Hansen  
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Lotte Hein Holding IVS  
Lejrvej 4A  
3500 Værløse

CVR-nr.: 36 53 85 11  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. februar 2015  
Regnskabsår: 2. regnskabsår  
Hjemsted: Furesø

### Direktion

Liselotte Hein-Hansen, adm. direktør

### Tilknyttede virksomheder

Hydroclean ApS

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. april 2017 på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve virksomhed som holdingselskab samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 251.032, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 269.548.

### **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 Lotte Hein Holding IVS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttoresultat**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Årets skat, som 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**

### **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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og 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.

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 Lotte Hein Holding IVS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Lotte Hein Holding IVS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		0	-670
<b>Bruttoresultat</b>		<b>0</b>	<b>-670</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>0</b>	<b>-670</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>0</b>	<b>-670</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		251.825	19.617
Finansielle indtægter	1	2.408	1.620
Finansielle omkostninger	2	-3.425	-2.363
<b>Resultat før skat</b>		<b>250.808</b>	<b>18.204</b>
Skat af årets resultat	3	224	311
<b>Årets resultat</b>		<b>251.032</b>	<b>18.515</b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		251.825	19.617
Overført resultat		-793	-1.102
		<b>251.032</b>	<b>18.515</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	296.942	45.117
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>61.108</u>	<u>58.700</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>358.050</u></b>	<b><u>103.817</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>358.050</u></b>	<b><u>103.817</u></b>
Udskudt skatteaktiv		<u>535</u>	<u>311</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>535</u></b>	<b><u>311</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>536</u></b>	<b><u>312</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>358.586</u></u></b>	<b><u><u>104.129</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		1	1
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		271.442	19.617
Overført resultat		<u>-1.895</u>	<u>-1.102</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>269.548</b></u>	<u><b>18.516</b></u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>89.038</u>	<u>85.613</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>89.038</b></u>	<u><b>85.613</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>89.038</b></u>	<u><b>85.613</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>358.586</b></u>	<u><b>104.129</b></u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>2.408</u>	<u>1.620</u>
	<b><u>2.408</u></b>	<b><u>1.620</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.425</u>	<u>2.363</u>
	<b><u>3.425</u></b>	<b><u>2.363</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-224</u>	<u>-311</u>
	<b><u>-224</u></b>	<b><u>-311</u></b>
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	25.500	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>25.500</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>25.500</u>	<u>25.500</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	19.617	0
Årets resultat	<u>251.825</u>	<u>19.617</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>271.442</u>	<u>19.617</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>296.942</u></b>	<b><u>45.117</u></b>

## Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Hydroclean ApS	Furesø	51%	582.238	493.774

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1	19.617	-1.102	18.516
Årets resultat	0	251.825	-793	251.032
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>1</b>	<b>271.442</b>	<b>-1.895</b>	<b>269.548</b>

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	1	0	0	1
Årets resultat	0	19.617	-1.102	18.515
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>1</b>	<b>19.617</b>	<b>-1.102</b>	<b>18.516</b>

### 6 Eventualposter m.v.

Ingen

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen