

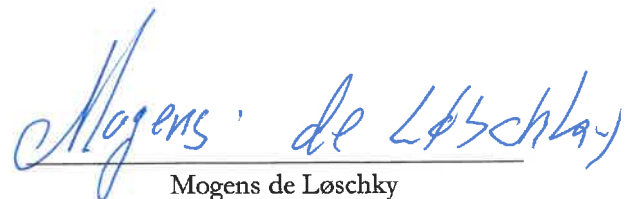
De Løschky Holding ApS

Lyngsoddevej 68
7000 Fredericia

CVR nr. 10 04 94 58

Årsrapport 2020/21

Godkendt på generalforsamlingen
den 24. februar 2022



Mogens de Løschky
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse.....	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for De Løschky Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 22. februar 2022

Direktion



Mogens de Løschky

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i De Løschky Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for De Løschky Holding ApS for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

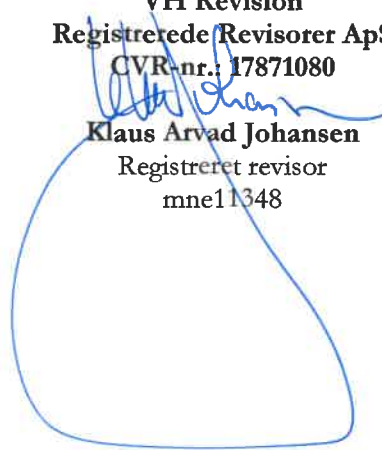
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 22. februar 2022

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17871080


Klaus Arvad Johansen
Registreret revisor
mne11348

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

De Løschky Holding ApS
Lyngsoddevej 68
7000 Fredericia

Telefon: 60 86 75 65
E-mail: mdolsen@mail.dk

CVR-nr.: 10 04 94 58
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Mogens de Løschky

Pengeinstitut

Danske Bank Finanscenter Fyn
Albani Torv 2-3
5000 Odense C

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at investere i udlejningsejendomme og værdipapirer.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for De Løschky Holding ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, og andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

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 poster direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	50 år	3.589.025

Småanskaffelser under kr. 30.700 indregnes i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER TIL 30. SEPTEMBER

	2020/21	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE	160.379	247.231
Afskrivninger.....	-69.544	-64.452
DRIFTSRESULTAT	90.835	182.779
Andre finansielle indtægter	10.770.785	2.634.660
Andre finansielle omkostninger	-82.581	-138.629
RESULTAT FØR SKAT	10.779.039	2.678.810
Beregnete skatter.....	-2.371.407	-589.324
ÅRETS RESULTAT	8.407.632	2.089.486
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	4.000.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....	6.800.000	4.400.000
Overført resultat	1.607.632	-6.310.514
DISPONERET I ALT	8.407.632	2.089.486

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

	2021	2020
AKTIVER		
Grunde og bygninger	6.480.008	6.040.397
Materielle anlægsaktiver	6.480.008	6.040.397
ANLÆGSAKTIVER	6.480.008	6.040.397
Andre tilgodehavender.....	223.354	63.316
Tilgodehavender	223.354	63.316
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	87.104.141	85.463.140
Værdipapirer og kapitalandele	87.104.141	85.463.140
Likvide beholdninger	1.398.581	426.835
OMSÆTNINGSAKTIVER	88.726.076	85.953.291
AKTIVER	95.206.084	91.993.688

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

	2021	2020
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	87.088.240	85.480.608
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	4.000.000
EGENKAPITAL.....	87.213.240	89.605.608
Hensættelse til udskudt skat.....	105.477	103.140
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	105.477	103.140
Selskabsskat.....	2.229.251	569.350
Anden gæld.....	128.241	136.093
Periodeafgrænsningsposter.....	29.875	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	5.500.000	1.579.497
Kortfristede gældsforpligtelser.....	7.887.367	2.284.940
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	7.887.367	2.284.940
PASSIVER.....	95.206.084	91.993.688

- 1 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	85.480.608	91.791.122
Årets resultat.....	8.407.632	2.089.486
Foreslået udbytte	-6.800.000	-8.400.000
Overført resultat ultimo.....	87.088.240	85.480.608
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	4.000.000	2.700.000
Foreslået udbytte	0	4.000.000
Ekstraordinært udbytte.....	6.800.000	4.400.000
Udloddet udbytte.....	-4.000.000	-2.700.000
Udloddet ekstraordinært udbytte	-6.800.000	-4.400.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	4.000.000
EGENKAPITAL.....	87.213.240	89.605.608

NOTER

	2021	2020
1 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
Værdi ultimo indregnet i balancen		
Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer.....	84.853.023	83.149.198
	<u>84.853.023</u>	<u>83.149.198</u>
Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen		
Årets urealiserede kursgevinst værdipapirer.....	5.704.415	2.310.128
	<u>5.704.415</u>	<u>2.310.128</u>
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Garantiforpligtelser:	Ingen	
Kautionsforpligtelser:	Ingen	
Huslejeforpligtelser:	Ingen	
Leasingforpligtelser:	Ingen	
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet er kapitalejer i Merchant Equity Large Cap Europe VI A/S, og selskabet har givet tilsagn om at stille lånekapital på yderligere 44.125 EUR til rådighed for Merchant Equity Large Cap Europe VI A/S.		

22. februar 2022

KJ/FH/LB/2