

Løkke Holding ApS

Ordrupgårdsvej 9, 2920 Charlottenlund

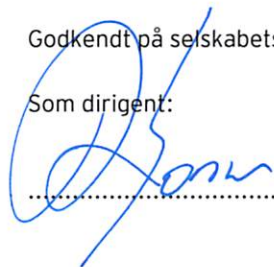
CVR-nr. 15 09 68 37



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. december 2016

Som dirigent:



.....

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Løkke Holding ApS.

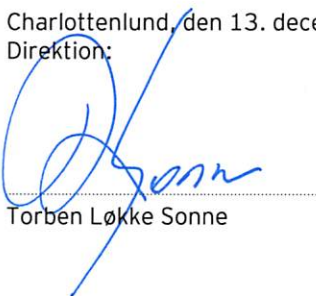
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 13. december 2016

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'T. Sonne', written over a horizontal dotted line.

Torben Løkke Sonne

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Løkke Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Løkke Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 79 02 28



Henrik Reedtz
statsaut. revisor



Oplysninger om selskabet

Navn	Løkke Holding ApS
Adresse, postnr., by	Ordrupgårdsvej 9, 2920 Charlottenlund
CVR-nr.	15 09 68 37
Hjemstedskommune	Gentofte
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Torben Løkke Sonne
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	154.631	453.363
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-20.091	-14.628
	Andre driftsomkostninger	-8.578	0
	Resultat før finansielle poster	125.962	438.735
3	Finansielle indtægter	224.049	128.671
	Finansielle omkostninger	-31.898	-58.755
	Resultat før skat	318.113	508.651
4	Skat af årets resultat	-69.985	-107.248
	Årets resultat	248.128	401.403
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	300.000	300.000
	Overført resultat	-51.872	101.403
		248.128	401.403

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	6.000.000	7.200.000
		<u>6.000.000</u>	<u>7.200.000</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	380.907	380.907
		<u>380.907</u>	<u>380.907</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.380.907</u>	<u>7.580.907</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.819.409	4.825.721
		<u>4.819.409</u>	<u>4.825.721</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.253.618</u>	<u>1.609.743</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.073.027</u>	<u>6.435.464</u>
	AKTIVER I ALT	<u>13.453.934</u>	<u>14.016.371</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	2.072.912	2.354.298
	Overført resultat	8.000.618	7.755.433
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
	Egenkapital i alt	<u>10.573.530</u>	<u>10.609.731</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	592.683	656.702
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>592.683</u>	<u>656.702</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.729.832	2.261.429
		<u>1.729.832</u>	<u>2.261.429</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	68.594	24.935
	Skyldig selskabsskat	220.776	141.352
	Anden gæld	268.519	322.222
		<u>557.889</u>	<u>488.509</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.287.721</u>	<u>2.749.938</u>
	PASSIVER I ALT	<u>13.453.934</u>	<u>14.016.371</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
 8 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	2.354.298	7.755.433	300.000	10.609.731
Årets resultat	0	0	-51.872	300.000	248.128
Tilbageførsel af opskrivninger	0	-297.057	297.057	0	0
Årets opskrivning	0	20.091	0	0	20.091
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-4.420	0	0	-4.420
Udloddet udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Egenkapital 30. juni 2016	200.000	2.072.912	8.000.618	300.000	10.573.530



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Løkke Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes ikke koncernregnskab, da koncernvirksomhederne tilsammen ikke overstiger beløbsgrænserne.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter fra udlejning af selskabets udlejningsejendomme.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Driftsomkostninger omfatter alle omkostninger vedrørende drift af ejendommen, herunder skatter og afgifter, forsikringer og vedligeholdelse i det omfang disse omkostninger ikke dækkes af lejer.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revision, mv.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	30 år
---------------------	-------

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 og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger. Grunde og bygninger værdiansættes til handelsomkostninger og forbedringsarbejde og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages herefter regulering til skønnet dagsværdi. Værdireguleringen foretages direkte på egenkapitalen.

Der foretages nedskrivningstest på anlægsaktiver, såfremt der er indikation for værdifald.

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

Grunde og bygninger opskrives til dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsel heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen. Dagsværdien fastsættes på grundlag af en ekstern vurdering, som er baseret på en tilbagediskontering af de forventede fremtidige pengestrømme.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserven omfatter opskrivninger af materielle aktiver i forhold til kostpris efter fradrag af udskudt skat.

Reserven for opskrivninger reduceres med de foretagne afskrivninger, der kan henføres til opskrivningen.

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Som administrationsselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris, svarende til den nominelle restgæld.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og udleje ejerlejligheder, herunder administration af ejerforeninger etc. Selskabet udfører desuden konsulentvirksomhed.

kr.

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder
Renteindtægter i øvrigt

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	224.049	125.405
	0	3.266
	<u>224.049</u>	<u>128.671</u>

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst
Årets regulering af udskudt skat

	138.424	144.257
	-68.439	-37.009
	<u>69.985</u>	<u>107.248</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.

Kostpris 1. juli 2015
Afgang i årets løb
Kostpris 30. juni 2016
Værdireguleringer 1. juli 2015
Årets opskrivning
Tilbageførsel af opskrivning på afhændede aktiv
Værdireguleringer 30. juni 2016
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015
Årets afskrivninger
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016

	<u>Grunde og bygninger</u>
	4.214.990
	-909.003
	<u>3.305.987</u>
	3.018.332
	20.091
	-297.057
	<u>2.741.366</u>
	33.322
	20.091
	-6.060
	<u>47.353</u>
	<u>6.000.000</u>



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Retsform</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dattervirksomheder					
Ejendomsselskabet Kirkebjerg Allé 49	ApS	Charlottenlund	100,00 %	908.900	23.310
MTR Ejendomme	ApS	Charlottenlund	100,00 %	7.195.924	677.987

7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.798.426	68.594	1.729.832	1.386.862
	<u>1.798.426</u>	<u>68.594</u>	<u>1.729.832</u>	<u>1.386.862</u>

Selskabets udlejningsejendomme, som udgør 6.000.000 kr., er stillet til sikkerhed over for selskabets långiver.

8 Sikkerhedsstillelser

Selskabet indestår som kaudionist over for Nykredit for finansiering optaget i datterselskaber Ejendomsselskabet Kirkebjerg Allé 49 ApS og MTR Ejendomme ApS.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2016.