

Løkke Holding ApS

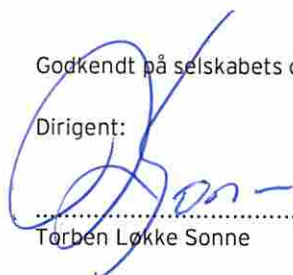
Ordrupgårdsvej 9, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 15 09 68 37

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2018

Dirigent:



.....

Torben Løkke Sonne





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Løkke Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

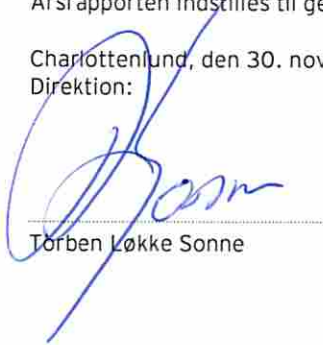
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 30. november 2018

Direktion:



Torben Løkke Sonne

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Løkke Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Løkke Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

København, den 30. november 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Henrik Reedtz
statsaut. revisor
mne24830

Ledelsesberetning

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 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Torben Løkke Sonne
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuhs Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden har til formål at besidde aktier og anparter i andre selskaber og at udøve virksomhed i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 171.658 kr. mod et overskud på 191.402 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 11.331.979 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste	50.243	96.865
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-29.635	-20.158
	Resultat før finansielle poster	20.608	76.707
3	Finansielle indtægter	223.990	230.354
	Finansielle omkostninger	-24.217	-53.842
	Resultat før skat	220.381	253.219
4	Skat af årets resultat	-48.723	-61.817
	Årets resultat	171.658	191.402
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	200.000	0
	Overført resultat	-28.342	191.402
		171.658	191.402

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	8.000.000	7.250.000
		<u>8.000.000</u>	<u>7.250.000</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	380.907	380.907
		<u>380.907</u>	<u>380.907</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.380.907</u>	<u>7.630.907</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.560.060	4.334.963
	Tilgodehavende selskabsskat	355.229	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	117.287
		<u>4.915.289</u>	<u>4.452.250</u>
	Likvide beholdninger	809.147	2.209.795
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.724.436</u>	<u>6.662.045</u>
	AKTIVER I ALT	<u>14.105.343</u>	<u>14.292.952</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	3.268.301	3.063.668
	Overført resultat	7.663.678	7.692.020
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	500.000
	Egenkapital i alt	<u>11.331.979</u>	<u>11.455.688</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	918.880	867.683
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>918.880</u>	<u>867.683</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	1.593.172	1.662.000
		<u>1.593.172</u>	<u>1.662.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	71.473	70.244
	Anden gæld	0	12.376
		<u>189.839</u>	<u>224.961</u>
		<u>261.312</u>	<u>307.581</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.854.484</u>	<u>1.969.581</u>
	PASSIVER I ALT	<u>14.105.343</u>	<u>14.292.952</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	200.000	3.063.668	7.692.020	500.000	11.455.688
Overført via resultatdisponering	0	0	-28.342	200.000	171.658
Årets opskrivning	0	204.633	0	0	204.633
Udloddet udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Egenkapital 30. juni 2018	200.000	3.268.301	7.663.678	200.000	11.331.979

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Løkke Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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, andre driftsomkostninger og eksterne omkostninger 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:

Bygninger 30 år

Grunde afskrives ikke.

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.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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 administrationsselskab 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver 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.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

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.

2 Personalemkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	2017/18	2016/17
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	223.990	230.354
	<u>223.990</u>	<u>230.354</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	55.242	66.220
Årets regulering af udskudt skat	-6.519	-4.403
	<u>48.723</u>	<u>61.817</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2017		3.305.987
Tilgang i årets løb		<u>517.287</u>
Kostpris 30. juni 2018		3.823.274
Opskrivninger 1. juli 2017		4.011.524
Årets opskrivning		<u>262.348</u>
Opskrivninger 30. juni 2018		4.273.872
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		67.511
Årets afskrivninger		<u>29.635</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		97.146
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>8.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2018, hvis opskrivning ikke havde været foretaget		<u>3.726.128</u>
Afskrives over		<u>30 år</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder					
Ejendomsselskabet Kirkebjerg Allé 49	ApS	Charlottenlund	100,00 %	3.267.905	140.249
MTR Ejendomme	ApS	Charlottenlund	100,00 %	17.903.812	1.026.264

7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 1.281 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er som administrationsvirksomhed sambeskattet med øvrige danske dattervirksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter og udbytter.

9 Sikkerhedsstillelser

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

Til sikkerhed for selskabets gæld over for Nykredit, svarende til 1.665 t.kr., er der afgivet sikkerhed i selskabets ejendomme, svarende til en bogført værdi på 8.000 t.kr.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2018.