
ILP Holding ApS

Sct. Hansgade 27, 1., 4100 Ringsted

Årsrapport for
1. juli 2020 - 30. juni 2021

CVR-nr. 21 56 17 46

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 27/8 2021

Poul G. Schmidt
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021 | 5 |
| Balance 30. juni 2021 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsregnskabet | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for ILP Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 27. august 2021

Direktion

Poul G. Schmidt
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i ILP Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ILP Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's etiske regler for revisorer, 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 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.

Ringsted, den 27. august 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

mne28701

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | ILP Holding ApS Sct. Hansgade 27, 1. 4100 Ringsted CVR-nr: 21 56 17 46 Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021 Hjemstedskommune: Ringsted |
| Direktion | Poul G. Schmidt |
| Revisor | PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Eventyrvej 16 4100 Ringsted |
| Pengeinstitut | Danske Bank Torvet 6 4100 Ringsted |

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i værdipapirer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på DKK 3.153.847, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en positiv egenkapital på DKK 18.666.569.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

| | Note | 2020/21 | 2019/20 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Bruttotab | | -51.752 | -45.187 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 69.800 | -183.732 |
| Finansielle indtægter | 1 | 4.166.391 | 3.181.477 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -162.736 | -1.885.538 |
| Resultat før skat | | 4.021.703 | 1.067.020 |
| Skat af årets resultat | 3 | -867.856 | -275.351 |
| Årets resultat | | 3.153.847 | 791.669 |

Resultatdisponering

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--|------------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 350.000 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 113.000 | 110.600 |
| Overført resultat | 3.040.847 | 331.069 |
| | 3.153.847 | 791.669 |

Balance 30. juni 2021

Aktiver

| | Note | 2020/21 | 2019/20 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 4 | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 0 | 0 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 921.065 | 825.680 |
| Tilgodehavender | | 921.065 | 825.680 |
| Værdipapirer | | 17.821.141 | 14.974.544 |
| Likvide beholdninger | | 803.062 | 12.302 |
| Omsætningsaktiver | | 19.545.268 | 15.812.526 |
| Aktiver | | 19.545.268 | 15.812.526 |

Balance 30. juni 2021

Passiver

| | Note | 2020/21 DKK | 2019/20 DKK |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 18.428.569 | 15.387.722 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 113.000 | 110.600 |
| Egenkapital | | 18.666.569 | 15.623.322 |
| | | | |
| Kreditinstitutter | | 0 | 196 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 92.733 | 10.125 |
| Selskabsskat | | 750.401 | 143.869 |
| Anden gæld | | 35.565 | 35.014 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 878.699 | 189.204 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 878.699 | 189.204 |
| | | | |
| Passiver | | 19.545.268 | 15.812.526 |
| | | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 5 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. juli | 125.000 | 15.387.722 | 110.600 | 15.623.322 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Årets resultat | 0 | 3.040.847 | 113.000 | 3.153.847 |
| Egenkapital 30. juni | 125.000 | 18.428.569 | 113.000 | 18.666.569 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|------------------|------------------|
| | DKK | DKK |
| 1. Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter associerede virksomheder | 25.585 | 25.598 |
| Andre finansielle indtægter | <u>4.140.806</u> | <u>3.155.879</u> |
| | 4.166.391 | 3.181.477 |
| | | |
| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
| | DKK | DKK |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>162.736</u> | <u>1.885.538</u> |
| | 162.736 | 1.885.538 |
| | | |
| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
| | DKK | DKK |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 867.856 | 275.528 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>0</u> | <u>-177</u> |
| | 867.856 | 275.351 |

Noter til årsregnskabet

| | 2020/21 | 2019/20 |
|---|----------|----------|
| | DKK | DKK |
| 4. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris primo 1. juli | 128.125 | 128.125 |
| Kostpris 30. juni | 128.125 | 128.125 |
| Værdireguleringer primo 1. juli | -587.776 | -404.045 |
| Årets resultat | 69.801 | -183.731 |
| Værdireguleringer 30. juni | -517.975 | -587.776 |
| Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender | 389.850 | 459.651 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | 0 | 0 |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Selskabs- kapital | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------|----------|----------------------|-------------------------|-----------------|----------------|
| CP Ejendomme A/S | Ringsted | 500000 | 50% | -779.699 | 139.603 |
| | | | | -779.699 | 139.603 |

5. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2021.

Noter til årsregnskabet

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ILP Holding ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2020/21 er aflagt i DKK.

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.

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelse

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 andre eksterne omkostninger.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder."

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Noter til årsregnskabet

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og investeringsforeningsbeviser, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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