

LUCA BASTHOLM HOLDING ApS

Soldalen 7
2100 København Ø

Årsrapport
1. august 2015 - 31. juli 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/01/2017

Luca Bastholm
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden LUCA BASTHOLM HOLDING ApS
 Soldalen 7
 2100 København Ø

 Telefonnummer: 35382892

 CVR-nr: 26995973
 Regnskabsår: 01/08/2015 - 31/07/2016

Revisor Statsautoriseret revisor Søren Cortsen
 Knudsvej 11
 2960 Rungsted Kyst
 DK Danmark
 CVR-nr: 27909833
 P-enhed: 1010626788

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015/16 for Luca Bastholm Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskab og gør brug heraf.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/09/2016

Direktion

Luca Bastholm

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Luca Bastholm Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Luca Bastholm Holding ApS for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted, 30/09/2016

Søren Cortsen
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisor Søren Cortsen
CVR: 27909833

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at erhverv og besidde anpartar i tandlægeselskaber samt i forbindelse hermed at drive naturligt bestående finansiell virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat afsættes med 22% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et evt. tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til opskrivningshenlæggelse i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer optages til statusdagens officielle børskurs. Såvel realiserede som urealiserede kurs-avancer og -tab føres over resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. aug 2015 - 31. jul 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		750.000	10.000
Eksterne omkostninger		-89.654	-183.790
Bruttoresultat		660.346	-173.790
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-61.600
Resultat af ordinær primær drift		660.346	-235.390
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	919.690	1.118.490
Andre finansielle indtægter		692.619	1.038.971
Øvrige finansielle omkostninger		0	-5.842
Ordinært resultat før skat		2.272.655	1.916.229
Skat af årets resultat	2	-293.282	-136.922
Årets resultat		1.979.373	1.779.307
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-101.455	-81.510
Overført resultat		80.828	-139.183
I alt		1.979.373	1.779.307

Balance 31. juli 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.000	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.000	1.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.021.945	1.227.255
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	1.021.945	1.227.255
Anlægsaktiver i alt		1.022.945	1.228.255
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.843.787	1.706.998
Tilgodehavende skat		0	88.685
Tilgodehavender i alt		1.843.787	1.795.683
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.794.621	10.383.400
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.794.621	10.383.400
Likvide beholdninger		688.982	781.467
Omsætningsaktiver i alt		13.327.390	12.960.550
Aktiver i alt		14.350.335	14.188.805

Balance 31. juli 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		0	101.455
Overført resultat		12.000.146	11.919.318
Forslag til udbytte		2.000.000	0
Egenkapital i alt	5	14.125.146	12.145.773
Skyldig selskabsskat		133.333	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	133.333	0
Skyldig selskabsskat		39.733	68.448
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		19.375	19.375
Forslag til udbytte for regnskabsåret		32.748	1.955.209
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		91.856	2.043.032
Gældsforpligtelser i alt		225.189	2.043.032
Passiver i alt		14.350.335	14.188.805

Noter

1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Heri indgår renter fra tilknyttede selskaber med kr. 89.231

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	293.282	195.732
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-58.810
	<u>293.282</u>	<u>136.922</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	187.800
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	187.800
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	186.800
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	186.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	1.000

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.125.800	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.125.800	0
Nettoopskrivninger primo	101.455	0
Andel i årets resultat jf. note	919.690	0
Udloddet udbytte	-1.125.000	0
Nettoopskrivninger ultimo	-103.855	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.021.945	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tandlægerne Brønshøj Torv ApS, København	50%	2.043.888	1.839.379

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	101.455	11.919.318	0	12.145.773
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-101.455	80.828	2.000.000	1.979.373
Egenkapital ultimo	125.000	0	12.000.146	2.000.000	14.125.146

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Selskabsskat	173.066	39.733	133.333	0
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	173.066	39.733	133.333	0