

LAGERLØFPARKEN A/S
NIELS JERNES VEJ 10, 9220 AALBORG ØST
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5. marts 2019

Bent Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Lagerløparken A/S Niels Jernes Vej 10 9220 Aalborg Øst
	Telefon: 96354500 Telefax: 96354599
	CVR-nr.: 30 58 96 37 Stiftet: 15. maj 2007 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Thomas Kastrup-Larsen, Formand Henrik Lundum Bent Jensen
Direktion	Henrik Lundum
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Skelagervej 15 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Lagerløparken A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 5. marts 2019

Direktion:

Henrik Lundum

Bestyrelse:

Thomas Kastrup-Larsen
Formand

Henrik Lundum

Bent Jensen

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel, investering i og udlejningsvirksomhed af fast ejendom samt en efter bestyrelsens skøn hertil hørende virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af virksomhedens drift i regnskabsåret og selskabets økonomiske stilling ved udgangen af regnskabsåret fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. De anvendte regnskabsprincipper er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018	2017
BRUTTOTAB		-825	-4.069
DRIFTSRESULTAT		-825	-4.069
Res. af kapitalandele i datter- og ass. virk.....		3.418.992	3.355.996
Andre finansielle indtægter.....	1	19.426	18.159
RESULTAT FØR SKAT		3.437.593	3.370.086
Skat af årets resultat.....	2	-743.458	-767.305
ÅRETS RESULTAT		2.694.135	2.602.781
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		3.418.992	3.355.996
Anvendt af tidligere års overskud.....		-724.857	-753.215
I ALT		2.694.135	2.602.781

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2018	2017
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		38.933.914	35.514.922
Finansielle anlægsaktiver	3	38.933.914	35.514.922
ANLÆGSAKTIVER		38.933.914	35.514.922
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		1.017.585	998.159
Tilgodehavender		1.017.585	998.159
Likvider		4.711	5.536
OMSÆTNINGSAKTIVER		1.022.296	1.003.695
AKTIVER		39.956.210	36.518.617
PASSIVER			
Selskabskapital.....		2.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		18.933.914	15.514.922
Overført overskud.....		14.244.118	14.968.975
EGENKAPITAL	4	35.178.032	32.483.897
Hensættelse til udskudt skat.....		4.773.178	4.029.720
HENSATTE FORPLIGTELSER		4.773.178	4.029.720
Anden gæld.....		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		5.000	5.000
GÆLDSFORPLIGTELSER		5.000	5.000
PASSIVER		39.956.210	36.518.617
Eventualposter mv.	5		

NOTER

	2018	2017	Note	
Andre finansielle indtægter				
Tilknyttede virksomheder.....	19.426	18.159	1	
	19.426	18.159		
Skat af årets resultat				
Regulering af udskudt skat.....	743.458	767.305	2	
	743.458	767.305		
Finansielle anlægsaktiver			3	
		Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018.....		20.000.000		
Kostpris 31. december 2018.....		20.000.000		
Opskrivninger 1. januar 2018.....		15.514.922		
Årets opskrivninger		3.418.992		
Opskrivninger 31. december 2018.....		18.933.914		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....		38.933.914		
Kapitalandele i associerede virksomheder				
Navn og hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	
Coldinggaard, Aalborg I/S, Aalborg.....	77.867.829	6.837.983	50 %	
Egenkapital			4	
	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2018.....	2.000.000	15.514.922	14.968.975	32.483.897
Forslag til årets resultatdisponering.....		3.418.992	-724.857	2.694.135
Egenkapital 31. december 2018.....	2.000.000	18.933.914	14.244.118	35.178.032

NOTER

Note

Eventualposter mv.

5

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for NOVI A/S, der er administrationselskab for sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Lagerløparken A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i ejerselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter ejerselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede interne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives 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, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.