

S.P. Løkke Holding ApS

Bjørnedalsvej 11
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 31 78 05 19

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 12.05.2016

Dirigent:

Peter Løkke

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden S.P. Løkke Holding ApS
Bjørnedalsvej 11
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 31780519

Regnskabsår 01.01.2015 31.12.2015

Direktion Peter Løkke

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for S.P. Løkke Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Revision er fravalgt for 2015 og da selskabet opfylder kravet til fravalg af revision er dette gjort for næste regnskabsår 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 11. maj 2016

Direktionen:

Peter Løkke

Den uafhængige revisors reviewerklæring Til kapitalejerne i S.P. Løkke Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for S.P. Løkke Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hundested, den 11. maj 2016

Revisionsfirmaet Poul Rexen Thomsen ApS
Statsautoriseret revisor
CVR. NR. 81127115

Poul Rexen Thomsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive holding- og investeringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet.

Der forventes et lignende resultat i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 forpligtelsen kan måles pålideligt. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Afskrivning på anlægsaktiver

Af- og nedskrivning på immaterielle anlægsaktiver over forventet brugstid. Brugstiden på den erhvervede goodwill vurderes til 7 år.

Finansielle poster

Renteindtægter og rentekomkostninger, realiseret og urealiseret kursgevinst og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5 pct.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi, idet datterselskabets resultat indregnes i resultatopgørelsen.

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

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.

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. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af transaktions- omkostninger. I efterfølgende perioder indregnes transaktionsomkostningerne i finansieringsudgifterne

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

Noter	2015	2014
Bruttofortjeneste	-5.000	-6.250
Personaleomkostninger	0	0
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-23.574</u>
Resultat før finansielle poster	-5.000	-29.824
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	37.917	5.282
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat	32.917	-24.542
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>32.917</u></u>	<u><u>-24.542</u></u>
 Resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	
Overført overskud	<u>-17.683</u>	
	<u><u>32.917</u></u>	

Balance pr. 31. december 2015

	2015	2014	
AKTIVER			
1	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	852.288	814.371
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>852.288</u>	<u>814.371</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>852.288</u>	<u>814.371</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	16.814
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>16.814</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>0</u>	<u>16.814</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>852.288</u></u>	<u><u>831.185</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	2015	2014	
PASSIVER			
3	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	555.659	573.342
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
4	Egenkapital i alt	<u>731.259</u>	<u>748.242</u>
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	11.659	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	103.120	76.693
	Anden gæld	6.250	6.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>121.029</u>	<u>82.943</u>
	GÆLD I ALT	<u>121.029</u>	<u>82.943</u>
	PASSIVER I ALT	<u>852.288</u>	<u>831.185</u>

Noter	2015	2014		
1 Goodwill				
Kostpris	<u>165.000</u>	<u>165.000</u>		
Afskrivninger primo	165.000	141.426		
Årets afskrivninger	0	23.574		
Afskrivning på afhændelser	0	0		
Afskrivninger ultimo	<u>165.000</u>	<u>165.000</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Navn		S.P. Løkke ApS		
Hjemsted		Halsnæs		
Ejerandel		100%		
Pålydende		125.000		
Anskaffelsessum		1.849.557		
Regnskabsperiode		2015		
Resultat		32.917		
Egenkapital		852.288		
3 Virksomhedskapital				
Ændringer i Indskudskapitalen de seneste fem regnskabsår:				
Indskudskapital 01.01.2000		125.000		
Tilgang 2000-2015		<u>0</u>		
Indskudskapital i alt		<u>125.000</u>		
4 Egenkapital				
	Selskabs-	Overført	Forslag til	
	kapital	resultat	udbytte	I alt
EK 1. januar	125.000	573.342	49.900	748.242
Årets resultat	0	-17.683	50.600	32.917
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-49.900</u>	<u>-49.900</u>
EK 31. december	<u>125.000</u>	<u>555.659</u>	<u>50.600</u>	<u>731.259</u>
5 Sikkerhedsstillelser				
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31.12.2014.				
6 Eventualforpligtelser				
Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med datterselskabet S.P. Løkke ApS.				
Selskabet hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på renter, royalties og udbytter.				