

Loki Holding Swebølle ApS
Nyløkkevej 11
4593 Eskebjerg

CVR-nr: 36 05 56 50

ÅRSRAPPORT
1. november 2015 til 31. oktober 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 16/3 2017



Kim Sehested
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab 1. november 2015 - 31. oktober 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. november 2015 - 31. oktober 2016 for Loki Holding Svebølle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. november 2015 - 31. oktober 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Eskebjerg, den 20. februar 2017

Direktion:



Kim Sehested

Til kapitalejerne i Loki Holding Svebølle ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Loki Holding Svebølle ApS for perioden 1. november 2015 - 31. oktober 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

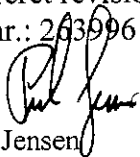
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. november 2015 - 31. oktober 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 20. februar 2017

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26399610



Preben Jensen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Loki Holding Svebølle ApS
Nyløkkevej 11
4593 Eskebjerg

CVR-nr.: 36 05 56 50
Stiftet: 2. juni 2014
Regnskabsår: 1. november - 31. oktober

Direktion

Kim Sehested

Revisor

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2. sal
4400 Kalundborg

GENERELT

Årsregnskabet for Loki Holding Svejle ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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 dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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 og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssig skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. NOVEMBER 2015 - 31. OKTOBER 2016

	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele	-51.413	989.525
Andre eksterne omkostninger	-3.931	-3.130
DRIFTSRESULTAT	-55.344	986.395
Andre finansielle indtægter	8.121	0
Andre finansielle omkostninger	-75.916	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-123.139	986.395
ÅRETS RESULTAT	-123.139	986.395
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	50.600
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	15.670	883.525
Overført resultat	-638.809	52.270
DISPONERET I ALT	-123.139	986.395

BALANCE PR. 31. OKTOBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.174.202	4.860.615
Finansielle anlægsaktiver	2.174.202	4.860.615
ANLÆGSAKTIVER	2.174.202	4.860.615
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	818.108	0
Tilgodehavender	818.108	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.522.613	0
Værdipapirer og kapitalandele	1.522.613	0
Likvide beholdninger	648.923	476.970
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.989.644	476.970
AKTIVER	5.163.846	5.337.585

BALANCE PR. 31. OKTOBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	15.670	1.031.589
Overført resultat	4.595.176	4.202.396
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	50.600
3 EGENKAPITAL	5.160.846	5.334.585
Anden gæld	3.000	3.000
Kortfristede gældsforpligtelser	3.000	3.000
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.000	3.000
PASSIVER	5.163.846	5.337.585

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Selskabets væsentligste aktivitet		
Eje anpartar i datterselskab og forvalte værdipapirer og likvide midler.		
	2016	2015
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	3.829.026	3.829.026
Tilgang i årets løb	15.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. oktober 2016	3.844.026	3.829.026
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	1.031.589	572.064
Årets resultatandele	-51.413	989.525
Udloddet udbytte	-2.650.000	-530.000
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. oktober 2016	-1.669.824	1.031.589
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2016	2.174.202	4.860.615
	<hr/>	<hr/>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Rør og Fjernvarme Service ApS, Kalundborg	26,50%	8.088.795	-253.147

3 Egenkapital	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	50.000	0	0	0	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.031.589	-1.031.589	0	15.670	15.670
Overført resultat	4.202.396	1.031.589	0	-638.809	4.595.176
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	0	-50.600	500.000	500.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	5.334.585	0	-50.600	-123.139	5.160.846
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>