

Jakob Løkke Madsen Holding ApS

c/o Jakob Løkke Madsen
Marselisborg Allé 23, 1., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 36 39 14 21



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. februar 2017

Som dirigent:



.....
Jakob Løkke Madsen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Jakob Løkke Madsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 20. februar 2017
Direktion:



Jakob Løkke Madsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Jakob Løkke Madsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jakob Løkke Madsen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 20. februar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Tom B. Lassen
statsaut. revisor



Christian Jøker
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Jakob Løkke Madsen Holding ApS
Adresse, postnr., by	c/o Jakob Løkke Madsen Marselisborg Allé 23, 1., 8000 Aarhus C
CVR-nr.	36 39 14 21
Stiftet	25. september 2014
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Jakob Løkke Madsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber, investerings- og finansieringsvirksomhed samt hermed forbundne aktiviteter efter ledelsens nærmere skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet viser et overskud på 79 t.kr., hvilket er i overensstemmelse med det forventede.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventes et aktivitetsniveau og et resultat på niveau med indeværende år.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttotab	-5.000	-7.000
	Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	86.656	144.070
	Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed	-2.426	-16.807
	Andre finansielle indtægter	0	15
2	Finansielle omkostninger	-1.116	-980
	Resultat før skat	78.114	119.298
3	Skat af årets resultat	1.346	1.872
	Årets resultat	79.460	121.170
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	103.400	0
	Overført resultat	-23.940	121.170
		79.460	121.170

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	136.726	194.070
	Kapitalandele i associeret virksomhed	5.767	8.193
		<u>142.493</u>	<u>202.263</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>142.493</u>	<u>202.263</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Sambeskatningsbidrag	3.218	1.872
		<u>3.218</u>	<u>1.872</u>
	Likvide beholdninger	139.015	15
	Omsætningsaktiver i alt	<u>142.233</u>	<u>1.887</u>
	AKTIVER I ALT	<u>284.726</u>	<u>204.150</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	97.230	121.170
	Foreslået udbytte	103.400	0
	Egenkapital i alt	<u>250.630</u>	<u>171.170</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Gæld til tilknyttet virksomhed	29.096	27.980
		<u>34.096</u>	<u>32.980</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>34.096</u>	<u>32.980</u>
	PASSIVER I ALT	<u>284.726</u>	<u>204.150</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	50.000	121.170	0	171.170
Årets resultat	0	-23.940	103.400	79.460
Egenkapital				
30. september 2016	<u>50.000</u>	<u>97.230</u>	<u>103.400</u>	<u>250.630</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jakob Løkke Madsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Bortset fra nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af loven er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder og associerede virksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Datter- og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis 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 datter- og associerede virksomheder overføres til egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskursen.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15	
2 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttet virksomhed	1.116	0	
Andre finansielle omkostninger	0	980	
	<u>1.116</u>	<u>980</u>	
3 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.346	-1.872	
	<u>-1.346</u>	<u>-1.872</u>	
4 Finansielle anlægsaktiver			
kr.	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	Kapitalandele i associeret virksomhed	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	50.000	25.000	75.000
Kostpris 30. september 2016	50.000	25.000	75.000
Værdireguleringer 1. oktober 2015	144.070	-16.807	127.263
Modtaget udbytte	-144.000	0	-144.000
Årets resultat	86.656	-2.426	84.230
Værdireguleringer 30. september 2016	86.726	-19.233	67.493
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>136.726</u>	<u>5.767</u>	<u>142.493</u>
		<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Dattervirksomheder			
Jakobloekkemadsen.com ApS	Aarhus		100,00 %
		<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Associerede virksomheder			
Unfold ApS	Aarhus		50,00 %

5 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Virksomheden er som administrationsvirksomhed sambeskattet med øvrige danske dattervirksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2015 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.