

# Loc Loc Holding ApS

Håbets Allé 71, 2700 Brønshøj

CVR-nr. 36 92 51 75

## Årsrapport

**16. marts - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

1/4 2016



Lone Tvedergaard Bach  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 16. marts - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 16. marts - 31. december 2015 for Loc Loc Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. marts - 31. december 2015.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2016 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 18. marts 2016

**Direktion**



Lone Tvedergaard Bach

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i Loc Loc Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Loc Loc Holding ApS for regnskabsåret 16. marts - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 18. marts 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 26



Per Lundahl  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Loc Loc Holding ApS  
Håbets Allé 71  
2700 Brønshøj

CVR-nr.: 36 92 51 75

Regnskabsår: 16. marts - 31. december

**Direktion**

Lone Tvedergaard Bach

**Revisor**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og holde kapitalandele i selskaber beskæftiget med reklame- og medievirksomhed samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Loc Loc Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Dette er selskabets første regnskabsår, hvorfor årsrapporten ikke indeholder sammenligningstal.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse**

---

<u>Note</u>	<u>16/3 - 31/12</u> <u>2015</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-16.145</b>
Andre finansielle indtægter	<u>21.496</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>5.351</b>
Skat af årets resultat	<u>-1.246</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>4.105</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Overføres til overført resultat	<u>4.105</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>4.105</u></b>

**Balance**

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
1	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>628.135</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>628.135</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>628.135</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.571.836</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.571.836</u>
	Likvide beholdninger	<u>39.880</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>1.611.716</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>2.239.851</b></u>

**Balance**

---

**Passiver**

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Egenkapital</b>	
Virksomhedskapital	50.000
Overkurs ved emission	2.169.500
Overført resultat	<u>4.105</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.223.605</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	
Selskabsskat	1.246
Anden gæld	<u>15.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.246</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>16.246</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.239.851</u></b>

**Noter**

	16/3 - 31/12 2015			
<b>1. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>				
Tilgang i årets løb				628.135
<b>Kostpris 31. december 2015</b>				<b>628.135</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>				<b>628.135</b>
<b>2. Egenkapital</b>				
	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabsåret</u>
Egenkapital 16. marts 2015	50.000	0	0	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>2.169.500</u>	<u>4.105</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>2.169.500</u></b>	<b><u>4.105</u></b>	<b><u>0</u></b>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.