

# **BERNT LOLLIKE INVEST ApS**

Græsdammen 20  
2840 Holte

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**04/03/2016**

---

**Bernt Lollike**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|                                           |   |
|-------------------------------------------|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer ..... | 5 |
|-------------------------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 7 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 8 |
|--------------------------------|---|

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse ..... | 10 |
|-------------------------|----|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 11 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 13 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** BERNT LOLLIKE INVEST ApS  
Græsdammen 20  
2840 Holte

CVR-nr: 13606846  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor** Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen  
Grønnevej 85  
Virum  
DK Danmark  
CVR-nr: 18192195  
P-enhed: 1007968791

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for BERNT LOLLIKE INVEST ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 04/03/2016

## Direktion

Bernt Lollike  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i BERNT LOLLIKE INVEST ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BERNT LOLLIKE INVEST ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## 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 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Virum, 04/03/2016

Peter Christoffersen  
Registreret Revisor  
Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen  
CVR: 18192195

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at foretage investeringer i værdipapirer samt aktiviteter i forbindelse hermed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets økonomiske udvikling

2015 blev et tilfredsstillende år under hensyntagen til de markedsmæssige vilkår.

### Resultatdisponering

Direktionen foreslår årets resultat kr. 165.586 disponeret således:

|                       | 2015    | 2014 |
|-----------------------|---------|------|
|                       | kr.     | tkr. |
| Overført til næste år | 64.386  | 3    |
| Udbytte               | 101.200 | 100  |
| I alt                 | 165.586 | 103  |

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 kr. 3.671.106.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabets drift har efter regnskabsårets udløb vist en tilfredsstillende indtjening.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling væsentligt.

### DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2016

Selskabets ledelse vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende og man forventer et positivt resultat i 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dags værdi eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes 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.

## Resultatopgørelse

### Skat

Skat af årets resultat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat afsættes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer.



# Balance

## Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når den kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages på alle ovennævnte anlægsaktiver lineære afskrivninger baseret på vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetid, der for enkelte grupper andrager:

Driftsmateriel 5 år

Materielle anlægsaktiver med kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser omfatter skyldige omkostninger og måles til nettorealisationsværdi på balancedagen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|                                                                            | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|----------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger .....                                                |      | -73.121        | -65.825        |
| <b>Bruttoresultat</b> .....                                                |      | <b>-73.121</b> | <b>-65.825</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... |      | -3.000         | -3.000         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>-76.121</b> | <b>-68.825</b> |
| Andre finansielle indtægter .....                                          |      | 411.213        | 234.120        |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -122.830       | -32.658        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>212.262</b> | <b>132.637</b> |
| Skat af årets resultat .....                                               | 1    | -46.676        | -29.184        |
| <b>Årets resultat</b> .....                                                |      | <b>165.586</b> | <b>103.453</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 101.200        | 99.800         |
| Overført resultat .....                                                    |      | 64.386         | 3.653          |
| <b>I alt</b> .....                                                         |      | <b>165.586</b> | <b>103.453</b> |

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|                                               | Note | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|-----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger .....                     |      | 712.050          | 712.050          |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ..... |      | 4.499            | 7.499            |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>   |      | <b>716.549</b>   | <b>719.549</b>   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....     |      | 2.532.907        | 2.314.442        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>  |      | <b>2.532.907</b> | <b>2.314.442</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>3.249.456</b> | <b>3.033.991</b> |
| Udskudte skatteaktiver .....                  |      | 302.087          | 348.785          |
| Tilgodehavende skat .....                     |      | 18.630           | 12.182           |
| Periodeafgrænsningsposter .....               |      |                  | 3.620            |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>            |      | <b>320.717</b>   | <b>364.587</b>   |
| Likvide beholdninger .....                    |      | 116.641          | 222.149          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>          |      | <b>437.358</b>   | <b>586.736</b>   |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                    |      | <b>3.686.814</b> | <b>3.620.727</b> |

# Balance 31. december 2015

## Passiver

|                                                    | Note     | 2015<br>kr.      | 2014<br>kr.      |
|----------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....                       | 2        | 200.000          | 200.000          |
| Overført resultat .....                            |          | 3.369.906        | 3.305.519        |
| Forslag til udbytte .....                          |          | 101.200          | 99.800           |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                     | <b>3</b> | <b>3.671.106</b> | <b>3.605.319</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....     |          | 15.000           | 15.000           |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....        |          | 708              | 408              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b> |          | <b>15.708</b>    | <b>15.408</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>              |          | <b>15.708</b>    | <b>15.408</b>    |
| <b>Passiver i alt .....</b>                        |          | <b>3.686.814</b> | <b>3.620.727</b> |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

|                                    | 2015<br>kr.   | 2014<br>t.kr. |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuel skat                        | -             | 1             |
| Ændring af udskudt skat            | 46.698        | 28            |
| Regulering vedrørende tidligere år | -22           | -             |
|                                    | <u>46.676</u> | <u>29</u>     |

## 2. Registreret kapital mv.

Kapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

|                                                   | kr.                   |
|---------------------------------------------------|-----------------------|
| Ændringer i kapitalen de seneste fem regnskabsår: |                       |
| Kapital .                                         | 200.000               |
| Tilgang, kapitaludvidelse                         | -                     |
| <b>Kapital ultimo</b>                             | <u><b>200.000</b></u> |

## 3. Egenkapital i alt

|                              | Virksomheds-kapital<br>kr. | Reserve for<br>nettoopskrivning<br>efter indre<br>værdis metode<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | Foreslået<br>udbytte<br>kr. | Ialt<br>kr.             |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Saldo primo                  | 200.000                    | -                                                                      | 3.305.520                   | 99.800                      | 3.605.320               |
| Udloddet ordinært<br>udbytte | -                          | -                                                                      | -                           | -99.800                     | -99.800                 |
| Årets resultat               | -                          | -                                                                      | 64.386                      | 101.200                     | 165.586                 |
| <b>Egenkapital ultimo</b>    | <u><b>200.000</b></u>      | <u><b>-</b></u>                                                        | <u><b>3.369.906</b></u>     | <u><b>101.200</b></u>       | <u><b>3.671.106</b></u> |

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Det er oplyst, at selskabet ikke har påtaget sig pantsætninger eller kontraktlige forpligtelser.