

**Kåre Lundquist ApS**  
**CVR-nr. 25433750**  
**Toftekærvej 7**  
**2820 Gentofte**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.09.2016

**Dirigent**

---

Navn: Kåre Lundquist

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.04.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Kåre Lundquist ApS  
Toftekærsvvej 7  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 25433750  
Hjemsted: Gentofte  
Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

### **Direktion**

Kåre Lundquist

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for Kåre Lundquist ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.05.2015 - 30.04.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 30.09.2016

### Direktion

Kåre Lundquist

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Kåre Lundquist ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kåre Lundquist ApS for regnskabsperioden 01.05.2015 – 30.04.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 30.09.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Skov  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at besidde kapitalandele samt anden tilknyttet virksomhed efter direktionens beslutning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 101 t.kr. mod et underskud sidste år på 116 t.kr. Balancen udviser en samlet aktivmasse på 1.300 t.kr. og en egenkapital på 57 t.kr.

Selskabet har tabt en del af virksomhedskapitalen i regnskabsåret. Ledelsen forventer at egenkapitalen kan reetableres indenfor en kort årrække.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen samt unoterede værdipapirer, der indregnes til kostpris.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.



**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(69.587)	(102)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(69.587)</b>	<b>(102)</b>
Andre finansielle indtægter		6.182	46
Andre finansielle omkostninger		(38.009)	(55)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(101.414)</b>	<b>(111)</b>
Skat af ordinært resultat	1	0	(5)
<b>Årets resultat</b>		<b>(101.414)</b>	<b>(116)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(101.414)	(116)
		<b>(101.414)</b>	<b>(116)</b>

**Balance pr. 30.04.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		325.500	326
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	3
Andre tilgodehavender		5.700	6
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>331.200</u>	<u>335</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>331.200</u>	<u>335</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		102.465	102
<b>Tilgodehavender</b>		<u>102.465</u>	<u>102</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		275.760	280
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>275.760</u>	<u>280</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>590.889</u>	<u>722</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>969.114</u>	<u>1.104</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>1.300.314</u></u>	<u><u>1.439</u></u>

**Balance pr. 30.04.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		(68.203)	33
<b>Egenkapital</b>		<u><b>56.797</b></u>	<u><b>158</b></u>
Skyldig selskabsskat		2.417	3
Anden gæld		1.241.100	1.278
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.243.517</b></u>	<u><b>1.281</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.243.517</b></u>	<u><b>1.281</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>1.300.314</b></u></u>	<u><u><b>1.439</b></u></u>
Ejerforhold	3		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	33.211	158.211
Årets resultat	0	(101.414)	(101.414)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(68.203)</b>	<b>56.797</b>

## Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.			
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>					
Regulering vedrørende tidligere år	0	5			
	<b>0</b>	<b>5</b>			
	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>	<b>Andre værdipapirer og kapitalandele kr.</b>			
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>					
Kostpris primo	325.500	140.237			
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>325.500</b>	<b>140.237</b>			
Nedskrivninger primo	0	(140.237)			
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>(140.237)</b>			
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>325.500</b>	<b>0</b>			
	<b>Ejerandel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>			
	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>			
Associerede virksomheder:					
Salmonjunkies ApS	Holstebro	ApS	20,00	553.384	64.725
Jolly Ventures Ltd.	United Kingdom	Ltd.	50,00	0	0

Jolly Ventures Ltd. er stiftet den 19. august 2014 og har endnu ikke aflagt årsrapport.