

## **Kåre Lundquist ApS**

Toftekærsvej 7  
2820 Gentofte  
CVR-nr. 25433750

## **Årsrapport 01.05.2016 - 30.04.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.10.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Kåre Lundquist

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 30.04.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Kåre Lundquist ApS  
Tofttekærsvej 7  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 25433750  
Hjemsted: Gentofte  
Regnskabsår: 01.05.2016 - 30.04.2017

### 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 01.05.2016 - 30.04.2017 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. 30.04.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2016 - 30.04.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.05.2016 - 30.04.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 04.10.2017

**Direktion**

Kåre Lundquist

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Kåre Lundquist ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kåre Lundquist ApS for regnskabsåret 01.05.2016 - 30.04.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse 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 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 04.10.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Torben Skov

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

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

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 400 t.kr. mod sidste års underskud på 101 t.kr. Balance udviser en samlet aktivmasse på 865 t.kr. og en negativ egenkapital på 343 t.kr.

Selskabet har i året tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at egenkapitalen kan reetableres indenfor en kortere årrække.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
<b>Bruttotab</b>		<b>(31.846)</b>	<b>(67)</b>
Andre finansielle indtægter		(43.036)	6
Nedskrivning af finansielle aktiver		(300.000)	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(25.284)</u>	<u>(40)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(400.166)</u></b>	<b><u>(101)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(400.166)</u>	<u>(101)</u>
		<b><u>(400.166)</u></b>	<b><u>(101)</u></b>

**Balance pr. 30.04.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		25.500	326
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Andre tilgodehavender		5.700	6
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	1	<b>31.200</b>	<b>332</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>31.200</b>	<b>332</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	102
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>102</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		372.843	275
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>372.843</b>	<b>275</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>460.804</b>	<b>591</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>833.647</b>	<b>968</b>
<b>Aktiver</b>		<b>864.847</b>	<b>1.300</b>



**Balance pr. 30.04.2017**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført overskud eller underskud	(468.369)	(68)
<b>Egenkapital</b>	<b>(343.369)</b>	<b>57</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.125	18
Anden gæld	1.190.091	1.225
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.208.216</b>	<b>1.243</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>1.208.216</b>	<b>1.243</b>
<b>Passiver</b>	<b>864.847</b>	<b>1.300</b>

**Egenkapitaloppgørelse for 2016/17**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	(68.203)	56.797
Årets resultat	0	(400.166)	(400.166)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>(468.369)</b>	<b>(343.369)</b>

## Noter

	<b>Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.</b>	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>
<b>1. 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)
Årets nedskrivninger	(300.000)	0
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(300.000)</b>	<b>(140.237)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>25.500</b>	<b>0</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Rets- form</b>	<b>Ejer- andel %</b>	<b>Egenkapital kr.</b>	<b>Resultat kr.</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:					
Salmonjunkies ApS	Kolding	ApS	20,0	223.481	(329.903)
Jolly Ventures Ltd.	United Kingdom	Ltd.	50,0	N/A	N/A

## 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

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

#### 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.

#### Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

#### Andre finansielle omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, 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.