



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2017

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Dalquist Invest ApS

Vangede 131, 1 mf.
2820 Gentofte

CVR nr.: 27914721

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Søren Blume Dewitt Svendsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. oktober 2016 - 30. september 2017	9
Balance pr. 30. september 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dalquist Invest ApS
Vangede 131, 1 mf.
2820 Gentofte

CVR-nr. 27914721
Stiftelsesdato: 18. juni 2004
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion:

Søren Blume Dewitt Svendsen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anpartar, aktier samt investering og dermed beslægtet virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at eje anpartar, aktier samt investering og dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Dalquist Invest ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Søren Blume Dewitt Svendsen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Dalquist Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dalquist Invest ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Ethiske 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318

MNE nr. mne749

Jørgen Kristiansen
Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Dalquist Invest ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsmkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi.

Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		-8.192	-31.073
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-16.576</u>	<u>-16.576</u>
Af- og nedskrivninger i alt		<u>-16.576</u>	<u>-16.576</u>
Resultat af kapitalandele		215.725	167.205
Finansieringsindtægter		0	49.779
Finansieringsudgifter		<u>-105</u>	<u>-45.478</u>
Finansiering i alt		<u>-105</u>	<u>4.301</u>
Resultat før skat		<u>190.852</u>	<u>123.857</u>
Skat af årets resultat	I	<u>-2.912</u>	<u>16.995</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>-2.912</u>	<u>16.995</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>187.940</u></u>	<u><u>140.852</u></u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-322.322	-281.592
Årets resultat		187.940	140.852
Reserve efter indre værdis metode		<u>-215.725</u>	<u>-167.205</u>
Til disposition		<u>-350.107</u>	<u>-307.945</u>
Overførsel til næste år		<u>-350.107</u>	<u>-307.945</u>

Balance pr. 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
Kapitalandel, TCOE Holding ApS	2	37.915	51.709
Kapitalandel - VP Electric ApS	3	209.719	0
Kapitalandel, Flipper Ejendomme ApS	4	481.053	356.123
KONCERN GOODWILL		18.417	34.993
Finansielle anlægsaktiver i alt		747.104	442.825
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
		747.104	442.825
Udskudt skatteaktiv		11.062	16.995
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		178.441	145.544
Tilgodehavende associerede virksomhed		740.251	740.251
Tilgodehavender i alt		929.754	902.790
Aktier		25.486	0
Værdipapirbeholdning i alt		25.486	0
Likvide beholdninger		840	23
Likvide beholdninger i alt		840	23
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		956.080	902.813
AKTIVER I ALT			
		1.703.184	1.345.638

Balance pr. 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Reserve for opskrivning	6	459.179	354.049
Reserve efter indre værdi	7	237.418	21.693
Overført resultat	8	<u>-350.107</u>	<u>-322.322</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>396.490</u>	<u>103.420</u>
Skyldige omkostninger		20.000	12.500
Selskabsskat		0	247
Gæld tilknyttede virksomhed		42.623	40.000
Lån selskabsdeltager		<u>1.244.071</u>	<u>1.189.471</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.306.694</u>	<u>1.242.218</u>
GÆLD I ALT		<u>1.306.694</u>	<u>1.242.218</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.703.184</u>	<u>1.345.638</u>
Ejerforhold	9		

Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
1 Skat af årets resultat		
Skat tidligere år	3.021	0
Regulering af eventualskatter	<u>-5.933</u>	<u>16.995</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-2.912</u>	<u>16.995</u>
2 Kapitalandel, TCOE Holding ApS		
Anskaffelsessum, primo	51.709	32.090
Tilgang i årets løb	0	19.619
Afgang i årets løb	<u>-13.794</u>	<u>0</u>
Kapitalandel, TCOE Holding ApS i alt	<u>37.915</u>	<u>51.709</u>
3 Kapitalandel - VP Electric ApS		
Tilgang i årets løb	<u>209.719</u>	<u>0</u>
Kapitalandel - VP Electric ApS i alt	<u>209.719</u>	<u>0</u>
4 Kapitalandel, Flipper Ejendomme ApS		
Anskaffelsessum, primo	356.123	0
Tilgang i årets løb	19.800	356.123
Årets opskrivninger	<u>105.130</u>	<u>0</u>
Kapitalandel, Flipper Ejendomme ApS i alt	<u>481.053</u>	<u>356.123</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
6 Reserve for opskrivning		
Opskrivningshenlæggelse - primo	354.049	0
Årets opskrivning	<u>105.130</u>	<u>354.049</u>
Reserve for opskrivning i alt	<u>459.179</u>	<u>354.049</u>
7 Reserve efter indre værdi		
Reserve efter indre værdis metode primo	21.693	0
Ændring indre værdis metode	<u>215.725</u>	<u>21.693</u>
Reserve efter indre værdi i alt	<u>237.418</u>	<u>21.693</u>
8 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-322.322	-281.592
Årets overførsel netto	<u>-27.785</u>	<u>-40.730</u>
Overført resultat i alt	<u>-350.107</u>	<u>-322.322</u>
9 Ejerforhold		
<i>Følgende ejer mere end 5%:</i>		
<i>Søren Blume Dewitt Svendsen</i>		