

## **+Lundquist Holding ApS**

Århusgade 141  
2150 Nordhavn  
CVR-nr. 28986378

## **Delårsrapport 01.10.2017 - 31.12.2017**

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af delårsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

+Lundquist Holding ApS  
Århusgade 141  
2150 Nordhavn

CVR-nr.: 28986378  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.10.2017 - 31.12.2017

### Direktion

Tom Henrik Lundquist

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt delårsrapporten for regnskabsperioden 01.10.2017 - 31.12.2017 for +Lundquist Holding ApS.

Delårsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at delårsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsperioden 01.10.2017 - 31.12.2017.

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

Delårsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.05.2018

### Direktion

Tom Henrik Lundquist

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af delårsregnskabet

### Til den daglige ledelse i +Lundquist Holding ApS

Vi har opstillet delårsregnskabet for +Lundquist Holding ApS for regnskabsperioden 01.10.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Delårsregnskabet 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 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.

Delårsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af delårsregnskabet, 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 delårsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt delårsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30.05.2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Thomas Frommelt Hertz

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne31543

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at besidde kapitalandele i underliggende selskabet og hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i perioden 01.10.2017-31.12.2017 realiseret et underskud på 28 t.kr. mod et overskud sidste regnskabsår på 719 t.kr. Resultatet anses som at være utilfredsstillende.

Selskabet har grundet dets kapitalandele valgt at omlægge regnskabsår til 01.01-31.12.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse

	<b>Note</b>	<b>01.10.2017 - 31.12.2017 kr.</b>	<b>01.10.2016 - 30.09.2017 t.kr.</b>
<b>Bruttotab</b>		<b>(5.000)</b>	<b>(13)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(18.385)	104
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	645
Andre finansielle indtægter	1	912	3
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(7.650)</u>	<u>(29)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(30.123)</b>	<b>710</b>
Skat af årets resultat	3	<u>2.582</u>	<u>9</u>
<b>Periodens resultat</b>		<b><u>(27.541)</u></b>	<b><u>719</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(18.386)	105
Overført resultat		<u>(9.155)</u>	<u>614</u>
		<b><u>(27.541)</u></b>	<b><u>719</u></b>

## Balance

	<u>Note</u>	<u>31.12.2017</u> <u>kr.</u>	<u>30.09.2017</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		797.858	816
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>797.858</b>	<b>816</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>797.858</b>	<b>816</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		74.097	73
Tilgodehavende selskabsskat		11.355	9
<b>Tilgodehavender</b>		<b>85.452</b>	<b>82</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>25.467</b>	<b>25</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>110.919</b>	<b>107</b>
<b>Aktiver</b>		<b>908.777</b>	<b>923</b>



## Balance

	<u>Note</u>	<u>31.12.2017</u> kr.	<u>30.09.2017</u> t.kr.
Virksomhedskapital		126.000	126
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		86.583	105
Overført overskud eller underskud		<u>57.397</u>	<u>67</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>269.980</u></b>	<b><u>298</u></b>
Anden gæld		<u>638.797</u>	<u>625</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>638.797</u></b>	<b><u>625</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>638.797</u></b>	<b><u>625</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>908.777</u></b>	<b><u>923</u></b>
Eventualforpligtelser	5		

## Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	126.000	104.969	66.552	297.521
Periodens resultat	0	(18.386)	(9.155)	(27.541)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>126.000</b>	<b>86.583</b>	<b>57.397</b>	<b>269.980</b>

## Noter

	<b>01.10.2017 - 31.12.2017</b>	<b>01.10.2016 - 30.09.2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	912	3
	<b>912</b>	<b>3</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	7.650	29
	<b>7.650</b>	<b>29</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	(2.582)	(9)
	<b>(2.582)</b>	<b>(9)</b>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.</b>
Kostpris primo		711.275
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>711.275</b>
Opskrivninger primo		104.969
Andel af periodens resultat		(18.386)
<b>Opskrivninger ultimo</b>		<b>86.583</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>797.858</b>

## Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Eiffel	København	ApS	83,0	957.468	103.737

### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med +Lundquist ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsperioden 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Delårsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har grundet dets kapitalandele valgt at omlægge regnskabsår til 01.01-31.12.

### 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 delårsrapporten 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 regnskabsperioden.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. r.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

#### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### **Skat**

Perioden skat, der består af perioden aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til periodens resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Eifel ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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.