

Gert Lindquist Holding ApS

Gåsebakken 34, Ugelbølle, 8410 Rønde

CVR-nr. 29 60 13 05

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juni 2018

Dirigent:





Indhold

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 5 |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Gert Lindquist Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ugelbølle, den 4. juni 2018

Direktion:



Gert Farup Lindquist
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gert Lindquist Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gert Lindquist Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du 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.

Aarhus, den 4. juni 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Klaus Skovsen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne30204

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Gert Lindquist Holding ApS |
| Adresse, postnr., by | Gåsebakken 34, Ugelbølle, 8410 Rønde |
| CVR-nr. | 29 60 13 05 |
| Stiftet | 19. maj 2006 |
| Hjemstedskommune | Syddjurs |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Direktion | Gert Farup Lindquist, direktør |
| Revisor | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C |

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor finansierings- og investeringsbranchen og dermed beslægtet virksomhed, herunder service- og konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på 159.746 kr. mod et underskud på 452.698 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 4.367.580 kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2017 | 2016 |
|------|---|----------------|-----------------|
| | Bruttotab | -74.248 | -82.756 |
| 2 | Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | -74.248 | -82.756 |
| | Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | -250.000 |
| | Finansielle indtægter | 434.609 | 147.702 |
| | Finansielle omkostninger | -155.031 | -247.228 |
| | Resultat før skat | 205.330 | -432.282 |
| 3 | Skat af årets resultat | -45.584 | -20.416 |
| | Årets resultat | <u>159.746</u> | <u>-452.698</u> |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | <u>159.746</u> | <u>-452.698</u> |
| | | <u>159.746</u> | <u>-452.698</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2017 | 2016 |
|------|--|------------------|------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 4 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i associerede virksomheder | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 237.500 | 237.500 |
| | Andre tilgodehavender | 2.091.348 | 2.051.466 |
| | | <u>4.328.848</u> | <u>4.288.966</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>4.328.848</u> | <u>4.288.966</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 12.479 |
| | | <u>0</u> | <u>12.479</u> |
| | Værdipapirer og kapitalandele | | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.876.426 | 3.665.304 |
| | | <u>3.876.426</u> | <u>3.665.304</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>21.803</u> | <u>84.033</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.898.229</u> | <u>3.761.816</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>8.227.077</u> | <u>8.050.782</u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Anpartskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Overført resultat | 4.242.580 | 4.082.834 |
| | Egenkapital i alt | <u>4.367.580</u> | <u>4.207.834</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Skyldig selskabsskat | 13.178 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 3.831.068 | 3.827.948 |
| | Anden gæld | 15.251 | 15.000 |
| | | <u>3.859.497</u> | <u>3.842.948</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.859.497</u> | <u>3.842.948</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>8.227.077</u> | <u>8.050.782</u> |

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

| kr. | <u>Anpartskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 125.000 | 4.082.834 | 4.207.834 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 159.746 | 159.746 |
| Egenkapital 31. december 2017 | <u>125.000</u> | <u>4.242.580</u> | <u>4.367.580</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gert Lindquist Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Posten omfatter modtagne udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder. Udbytteudlodninger, der enten overstiger årets resultat, eller hvor den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele overstiger de konsoliderede regnskabsmæssige værdier af nettoaktiverne i dattervirksomheden, vil være en indikator på værdiforringelse og vil afkræve, at der foretages en nedskrivningstest.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst

| | 2017 | 2016 |
|--|--------|--------|
| | 45.584 | 20.416 |
| | 45.584 | 20.416 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder | Andre værdipapirer og kapitalandele | Andre tilgodehavender | I alt |
|--|--|---|--------------------------|------------------|
| Kostpris 1. januar 2017 | 2.000.000 | 737.500 | 2.051.466 | 4.788.966 |
| Tilgange | 0 | 0 | 89.486 | 89.486 |
| Afgange | 0 | 0 | -49.604 | -49.604 |
| Kostpris 31. december 2017 | 2.000.000 | 737.500 | 2.091.348 | 4.828.848 |
| Værdireguleringer 1. januar 2017 | 0 | -500.000 | 0 | -500.000 |
| Værdireguleringer 31. december 2017 | 0 | -500.000 | 0 | -500.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 2.000.000 | 237.500 | 2.091.348 | 4.328.848 |

| Navn | Retsform | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|--|--------------|----------|-----------|--------------------|-----------------|
| Associerede virksomheder | | | | | |
| Eventyr Invest A/S (regnskabsår 30/6) | Aktieselskab | Aarhus | 25,00 % | 7.948.048 | -10.046 |

5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for banker er stillet sikkerhed i virksomhedens værdipapir-beholdning.