

QuKi ApS
Borupvang 3, 2750 Ballerup

CVR-nr. 37 45 08 71

Årsrapport

15. februar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2017.

Jesper Kirk-Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 15. februar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 15. februar - 31. december 2016 for QuKi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. februar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 26. februar 2017

Direktion

Jesper Kirk-Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i QuKi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for QuKi ApS for regnskabsåret 15. februar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 revisorerets 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.

København, den 26. februar 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Claus Koskelin
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

QuKi ApS
Borupvang 3
2750 Ballerup

CVR-nr.: 37 45 08 71
Regnskabsår: 15. februar - 31. december

Direktion

Jesper Kirk-Thomsen

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Dattervirksomhed

High Ground Capital A/S, Ballerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer, fast ejendom samt enhver anden aktivitet der efter bestyrelsens skøn står i forbindelse hermed.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ingen begivenheder efter regnskabsårets udløb, som vil have indflydelse på årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for QuKi ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>15/2 - 31/12 2016</u>
Bruttotab	-6.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-41.989
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-120.313</u>
Resultat før skat	-168.552
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-168.552</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-168.552</u>
Disponeret i alt	<u>-168.552</u>

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>31/12 2016</u>
Anlægsaktiver		
1	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>2.758.011</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.758.011</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.758.011</u>
	Aktiver i alt	<u>2.758.011</u>

Balance

Passiver	
<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>
Egenkapital	
2 Virksomhedskapital	50.000
3 Overført resultat	-168.552
Egenkapital i alt	<u>-118.552</u>
 Gældsforpligtelser	
Gæld til anpartshavere	2.870.313
Anden gæld	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.876.563</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.876.563</u>
 Passiver i alt	 <u>2.758.011</u>

Noter

	15/2 - 31/12 2016
1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	
Kostpris 15. februar 2016	0
Tilgang i årets løb	2.800.000
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december 2016	2.800.000
Opskrivninger 15. februar 2016	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-36.801
Årets opskrivning	-5.188
Opskrivninger 31. december 2016	-41.989
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	2.758.011

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos QuKi ApS
High Ground Capital A/S, Ballerup	23,23 %	11.872.626	-158.420	2.758.011

QuKi ApS har 100% stemmeandel i High Ground Capital A/S.

2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 15. februar 2016	50.000
	50.000

Anpartskapitalen består af 50.000 anparter a 1 kr. og multipla heraf.

3. Overført resultat

Overført resultat 15. februar 2016	0
Årets overførte overskud eller underskud	-168.552
	-168.552