

Kestva II ApS

Artillerivej 86, 2300 København S

CVR-nr. 38 32 98 39

Årsrapport

1. december 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2017.

Lasse Vakgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. december 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. december 2016 - 30. juni 2017 for Kestva II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 6. oktober 2017

Direktion

Lasse Breiner Vakgaard

James Stuart Kelway

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Kestva II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kestva II ApS for regnskabsåret 1. december 2016 - 30. juni 2017 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 6. oktober 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen
statsautoriseret revisor

Sebastian With Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kestva II ApS
Artillerivej 86
2300 København S

CVR-nr.: 38 32 98 39
Regnskabsår: 1. december - 30. juni
1. regnskabsår

Direktion

Lasse Breiner Vakgaard
James Stuart Kelway

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt at udøve investeringsvirksomhed og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -15.085 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.541.093 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/12 2016 - 30/6 2017
Bruttotab	-15.085
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver	1.556.178
Resultat før skat	1.541.093
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	1.541.093
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	1.541.093
Disponeret i alt	1.541.093

Balance

AktiverNote30/6 2017**Anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele

5.859.038

Finansielle anlægsaktiver i alt

5.859.038**Anlægsaktiver i alt****5.859.038****Omsætningsaktiver**

Likvide beholdninger

1.482**Omsætningsaktiver i alt****1.482****Aktiver i alt****5.860.520**

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/6 2017</u>
Egenkapital		
1	Virksomhedskapital	50.000
	Overført resultat	<u>4.467.565</u>
	Egenkapital i alt	<u>4.517.565</u>
 Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500
	Anden gæld	<u>1.330.455</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.342.955</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.342.955</u>
	Passiver i alt	<u>5.860.520</u>

Noter

	1/12 2016 - 30/6 2017
1. Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital 1. december 2016	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>