Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2021

K1 VENTURES APS

Caroline Amalie Vej 77
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 37 96 00 12
5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
13. juli 2022

Kristian Hvid Jakobsen
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9-10
Noter	11

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Selskabet:
K1 Ventures ApS
Caroline Amalie Vej 77
2800 Kongens Lyngby

Direktion:
Kristian Hvid Jakobsen

Revisor:
Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for K1 Ventures ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Kongens Lyngby, den 13. juli 2022.

Direktionen:

Kristian Hvid Jakobsen

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Til ledelsen i K1 Ventures ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for K1 Ventures ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 13. juli 2022.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne15013

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Væsentligste aktiviteter:

K1 Ventures ApS' væsentligste aktivitet er at fungere som finansielt investeringsselskab, at eje aktier og anpater i andre selskaber, formuepleje og anden formueforvaltning.

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Årsregnskabet for K1 Ventures ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentlige områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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 tilflyde 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amoriseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Finansielle poster:

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

For afledte finansielle instrumenter, indregnes værdireguleringer i dagsværdien ligeledes i resultatopgørelsen.

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Skat af årets resultat:

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

AKTIVER:

Værdipapirer:

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i regnskabsposten Finansielle kontrakter under tilgodehavender henholdsvis kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:

Skyldig skat og udskudt skat:

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Note		2021	2020
	Administrationsomkostninger	-22.075	-19.475
	RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-22.075	-19.475
	Finansielle indtægter	28.335	0
1	Finansielle omkostninger	-219.662	-373.038
	RESULTAT FØR SKAT	-213.403	-392.513
	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	-213.403	-392.513
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført overskud	-213.403	-392.513
	DISPONERET I ALT	-213.403	-392.513

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

AKTIVER

Note		31/12 2021	31/12 2020
2	Andre værdipapirer og kapitalandele	28.477	0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	28.477	0
	ANLÆGSAKTIVER	28.477	0
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	26.338	198.221
	OMSÆTNINGSAKTIVER	26.338	198.221
	AKTIVER I ALT	54.815	198.221

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

PASSIVER

Note		31/12 2021	31/12 2020
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført overskud	-2.467.140	-2.253.737
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	-2.417.140	-2.203.737
3	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.462.580	2.393.208
	Anden gæld	9.375	8.750
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	2.471.955	2.401.958
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.471.955	2.401.958
	PASSIVER I ALT	54.815	198.221

Note

3 Usikkerheder vedr. årsregnskabet
4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

1 Finansielle omkostninger	2021	2020
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	60.621	57.879
Renteomkostninger i øvrigt	346	429
RENTEOMKOSTNINGER I ALT	60.967	58.308
Diverse finansielle omkostninger	158.695	314.730
I ALT	219.662	373.038

2 Børsnoterede værdipapirer indregnet til dagsværdi	2021
Værdi ultimo indregnet i balancen	28.477
Årets urealiserede nettogevinst indregnet i resultatopgørelsen	28.335

3 Usikkerheder vedr. årsregnskabet

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets aktiviteter bliver overskudsgivende, og at selskabet vil have adgang til den nødvendige finansiering. Der er intet der indikerer, at finansieringen ikke skulle være til rådighed. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Tilknyttede virksomheder har afgivet henstandserklæringer. Gælden er indregnet med kr. 2.462.580 og vil alene blive afviklet i det omfang selskabets likviditet tillader det. Det forventes på den baggrund, at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

4 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for KHJ Data Holding ApS CVR nr. 26 37 86 99, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor
På vegne af: Lægård Revision
Serienummer: CVR:18437082-RID:1060001072948
IP: 91.133.xxx.xxx
2022-07-14 10:17:23 UTC
NEM ID

Kristian Hvid Jakobsen
Direktør og dirigent
På vegne af: Kristian Hvid Jakobsen
Serienummer: PID:9208-2002-2-414055497372
IP: 31.3.xxx.xxx
2022-07-14 10:27:16 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: 4U6CN-J4JS5-W7IQ0-IBBFJ-I14WA-EIYCW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validate**