

P. Kornerup Holding ApS

Hirsevej 7
4040 Jyllinge
CVR-nr. 21001775

Årsrapport 01.04.2016 - 31.03.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.07.2017

Dirigent

Navn: Berit Bülow-Kornerup

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/17	5
Balance pr. 31.03.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

P. Kornerup Holding ApS
Hirsevej 7
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 21001775
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.04.2016 - 31.03.2017

Bestyrelse

Berit Bülow-Kornerup

Direktion

Berit Bülow-Kornerup

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2016 - 31.03.2017 for P. Kornerup Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2016 - 31.03.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.04.2016 - 31.03.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 04.07.2017

Direktion

Berit Bülow-Kornerup

Bestyrelse

Berit Bülow-Kornerup

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i P. Kornerup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. Kornerup Holding ApS for regnskabsåret 01.04.2016 - 31.03.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet 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.

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

København, den 04.07.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Søren Møller Poulsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet er et holdingselskab, hvis aktivitet er handel, finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 48 t.kr. mod et overskud på 42 t.kr. i 2015/16. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(16.555)</u>	<u>(32)</u>
Driftsresultat		(16.555)	(32)
Andre finansielle indtægter		<u>78.343</u>	<u>87</u>
Resultat før skat		61.788	55
Skat af årets resultat	1	<u>(13.593)</u>	<u>(13)</u>
Årets resultat		48.195	42
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		51.700	51
Overført resultat		<u>(3.505)</u>	<u>(9)</u>
		48.195	42

Balance pr. 31.03.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		3.622.069	3.904
Tilgodehavender		3.622.069	3.904
Likvide beholdninger		1.029.133	746
Omsætningsaktiver		4.651.202	4.650
Aktiver		4.651.202	4.650

Balance pr. 31.03.2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført overskud eller underskud	4.441.184	4.445
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>51.700</u>	<u>51</u>
Egenkapital	<u>4.617.884</u>	<u>4.621</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.125	10
Skyldig selskabsskat	14.393	8
Anden gæld	<u>10.800</u>	<u>11</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>33.318</u>	<u>29</u>
Gældsforpligtelser	<u>33.318</u>	<u>29</u>
Passiver	<u>4.651.202</u>	<u>4.650</u>

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	4.444.689	50.600	4.620.289
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(50.600)	(50.600)
Årets resultat	0	(3.505)	51.700	48.195
Egenkapital ultimo	125.000	4.441.184	51.700	4.617.884

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	13.593	13
	13.593	13

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 årsrapporten 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 regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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