

**P. Kornerup Holding ApS**

**CVR-nr. 21001775**

**Hirsevej 7**

**4040 Jyllinge**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.08.2016

**Dirigent**

---

Navn: Berit Bülow-Kornerup

## **Indholdsfortegnelse**

	<u><b>Side</b></u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 31.03.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

P. Kornerup Holding ApS  
Hirsevej 7  
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 21001775  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 01.04.2015 - 31.03.2016

### **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 01.04.2015 - 31.03.2016 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. 31.03.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 30.08.2016

### **Direktion**

Berit Bülow-Kornerup

### **Bestyrelse**

Berit Bülow-Kornerup

## **Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i P. Kornerup Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for P. Kornerup Holding ApS for regnskabsperioden 01.04.2015 – 31.03.2016 for P. Kornerup Holding ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 revisorerets 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30.08.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Møller Poulsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **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 41 t.kr. mod et overskud på 57 t.kr. i 2014/15. Selskabets ledelse 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger 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 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.



**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(31.729)	(9)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(31.729)</b>	<b>(9)</b>
Andre finansielle indtægter		85.678	91
Andre finansielle omkostninger		0	(4)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>53.949</b>	<b>78</b>
Skat af ordinært resultat	1	(12.573)	(21)
<b>Årets resultat</b>		<b>41.376</b>	<b>57</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	50
Overført resultat		(9.224)	7
		<b>41.376</b>	<b>57</b>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		3.903.726	4.179
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.903.726</u>	<u>4.179</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>744.750</u>	<u>531</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>4.648.476</u>	<u>4.710</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>4.648.476</u></u>	<u><u>4.710</u></u>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	2	125.000	125
Overført overskud eller underskud		4.444.689	4.454
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	50
<b>Egenkapital</b>		<u><b>4.620.289</b></u>	<u><b>4.629</b></u>
Skyldig selskabsskat		8.012	61
Anden gæld		20.175	20
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>28.187</b></u>	<u><b>81</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>28.187</b></u>	<u><b>81</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><u><b>4.648.476</b></u></u>	<u><u><b>4.710</b></u></u>

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	4.453.913	49.900	4.628.813
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(49.900)	(49.900)
Årets resultat	0	(9.224)	50.600	41.376
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>4.444.689</b>	<b>50.600</b>	<b>4.620.289</b>

## Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	13.012	21
Regulering vedrørende tidligere år	(439)	0
	<u>12.573</u>	<u>21</u>

  

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære anparter	125	1.000,00	125.000
	<u>125</u>		<u>125.000</u>