

# **PREBEN HERRESTRUP HOLDING ApS**

Eggersvej 23  
2900 Hellerup

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**12/04/2018**

---

**Preben Herrestrup**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            PREBEN HERRESTRUP HOLDING ApS  
Eggersvej 23  
2900 Hellerup

Telefonnummer: 39760461  
e-mailadresse:    phlt@city.dk

CVR-nr:                25038533  
Regnskabsår:        01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomhedens primære aktiviteter består i besiddelse af værdipapirer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 149 t.kr. Egenkapitalen udgør 2.471 t.kr. Balancesummen udgør 2.541 t.kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende. Der har ikke været væsentlige usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtrådt forhold fra balancedagen frem til dags dato, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt om indretning 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, fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivers værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når der 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. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

## Resultatopgørelse

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poste-ringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudte skatteforpligtelser indregnes i balancen som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skatteforpligtelse er beregnet med 25 %.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

## Balancen

## Værdipapirer

---

Værdipapirer i det selskab, der er investeret i, optages til anskaffelsessum med fradrag af eventuelle nedskrivninger.

Nedskrivninger foretages i de tilfælde, hvor forventningerne, som anskaffelsessummen er baseret på, har ændret sig negativt, og ændringen er væsentlig og ikke kan antages at være forbigående.

Tidligere foretagne nedskrivninger tilbageføres helt eller delvist, hvis begrundelsen for disse ikke længere foreligger.

Nedskrivninger samt tilbageførsel af tidligere foretagne sker over resultatopgørelsen.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra slag tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

## **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger .....		-19.759	-6.250
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-19.759</b>	<b>-6.250</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-19.759</b>	<b>-6.250</b>
Andre finansielle indtægter .....		223.432	132.369
Øvrige finansielle omkostninger .....		-12.649	-16.794
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>191.024</b>	<b>109.325</b>
Skat af årets resultat .....		-42.089	-24.173
<b>Årets resultat .....</b>		<b>148.935</b>	<b>85.152</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Overført resultat .....		45.535	-16.048
<b>I alt .....</b>		<b>148.935</b>	<b>85.152</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		50.000	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.460.521	2.483.695
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.460.521</b>	<b>2.483.695</b>
Likvide beholdninger .....		30.535	5.148
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.491.056</b>	<b>2.488.843</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.541.056</b>	<b>2.538.843</b>



# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.242.938	2.197.404
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.471.338</b>	<b>2.423.604</b>
Skyldig selskabsskat .....		30.713	9.084
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>30.713</b>	<b>9.084</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		32.582	32.331
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		6.423	73.824
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>39.005</b>	<b>106.155</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>69.718</b>	<b>115.239</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.541.056</b>	<b>2.538.843</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	2.197.403	101.200	2.423.603
Udbytte .....		-103.400	103.400	0
Betalt udbytte .....			-101.200	-101.200
Årets resultat .....		148.935		148.935
Egenkapital, ultimo .....	125.000	2.242.938	103.400	2.471.338