

PEKAY VENTURES ApS

Springforbivej 4, st
2930 Klampenborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

22/06/2018

Simone Kjelst Kjeldsen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | PEKAY VENTURES ApS Springforbivej 4, st 2930 Klampenborg |
| | CVR-nr: 25995163 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017 |
| Bankforbindelse | Danske Bank |
| Revisor | EC Økonomi og regnskab Juvelvej 6 4600 Køge DK Danmark CVR-nr: 35926585 P-enhed: 1019570920 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Pekay Ventures ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 21/06/2018

Direktion

Simone Kjelst Kjeldsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Pekay Ventures ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pekay Ventures ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisorers 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 og 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.

Strøby Egede, 21/06/2018

Erik Christensen , mne3452
Statsautoriseret revisor
EC Økonomi og regnskab
CVR: 35926585

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje andele i andre selskaber samt at drive konsulentvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed..

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 44.491, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.823.581.

Kapitalberedskabet

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin anpartskapital. Ledelsen forventer at kunne retablere selskabets egenkapital gennem egen indtjening og forventer tillige at kunne fremskaffe den nødvendige finansiering til selskabets drift i det kommende regnskabsår.

Selskabets kreditorer omfatter i al væsentlighed selskabets anpartshaver eller kreditorer, som selskabets anpartshaver personligt har stillet sikkerhed for, og ledelsen vurderer derfor ikke at andre kreditorer vil lide tab som følge af den tabte anpartskapital.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning.

Nettoomsætningen ved salg og levering af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller associerede virksomhed i ejerperioden

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Kaptialandele i tilknyttede virksomheder

Resultatopgørelse

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balance

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi..

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kost pris eller en lavere nettorealisationsevne, hvilket her 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 salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

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. Tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skatte sats på 0%.

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

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | -22.500 | 258.600 |
| Personaleomkostninger | | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1 | -10.320 | -10.320 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -32.820 | 248.280 |
| Andre finansielle indtægter | | 4.912 | 34 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | -5.000 | -5.000 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -11.583 | -800 |
| Ordinært resultat før skat | | -44.491 | 242.514 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -44.491 | 242.514 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -44.491 | 242.514 |
| I alt | | -44.491 | 242.514 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 18.540 | 28.860 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 18.540 | 28.860 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 450.000 | 450.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 886.743 | 1.026.831 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 1.336.743 | 1.476.831 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.355.283 | 1.505.691 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 0 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 26.779 |
| Tilgodehavender i alt | | 0 | 26.779 |
| Likvide beholdninger | | 58 | 573 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 58 | 27.352 |
| Aktiver i alt | | 1.355.341 | 1.533.043 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -2.948.581 | -2.904.089 |
| Egenkapital i alt | | -2.823.581 | -2.779.089 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 825.032 | 449.657 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 3.353.890 | 3.862.475 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 4.178.922 | 4.312.132 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 4.178.922 | 4.312.132 |
| Passiver i alt | | 1.355.341 | 1.533.043 |

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|---------------|---------------|
| Bygninger | 0 | 0 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 10.320 | 10.320 |
| | 10.320 | 10.320 |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Produktionsanlæg og maskiner kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo | 0 | 0 | 59.100 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 0 | 0 | 59.100 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | 0 | 0 | 30.240 |
| Årets afskrivning | 0 | 0 | 10.320 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 0 | 0 | 40.560 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 | 18.540 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|--|---|---|
| Kostpris primo | 1.057.000 | 1.169.025 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 127.000 | 282.282 |
| Kostpris ultimo | 930.000 | 886.743 |
| Nettoopskrivninger primo | -607.000 | -142.194 |
| Tilbageførte nedskrivninger i året | 127.000 | 142.194 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | -480.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 450.000 | 886.743 |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill | 0 | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---|------------------|--------------------|---------------------------|
| Kjelst Executive Sarch A/S under konkurs | 100 | - | - |
| Kjelst Search Group/Alto Partners A/S, Lyngby-Tarbæk | 75 | 441.339 | 257.576 |
| Cynara Medarbejder ApS, Lyngby-Taarbæk | 100 | 54.300 | -7.400 |

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin anpartskapital. Ledelsen forventer at kunne retablere selskabets egenkapital gennem egen indtjening og forventer tillige at kunne fremskaffe den nødvendige finansiering til selskabets drift i det kommende regnskabsår.

Selskabets kreditorer omfatter i al væsentlighed selskabets anpartshaver eller kreditorer, som selskabets anpartshaver personligt har stillet sikkerhed for og ledelsen vurderer derfor ikke, at andre kreditorer vil lide tab som følge af den tabte anpartskapital.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Kapitalandele i associerede virksomheder er lagt til sikkerhed for kapitalejeren.