

PEKAY VENTURES ApS

Springforbivej 4, st
2930 Klampenborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

30/05/2016

Peter Kjelst Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/01/2015 - 31/12/2015
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 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 30/05/2016

Direktion

Peter Kjelst Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Pekay Ventures ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pekay Ventures ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 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 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, 30/05/2016

Erik Christensen
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 2015 udviser et underskud på kr. 172.395, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.021.603.

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 2015 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-12.587	-141.250
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-10.320	-9.600
Resultat af ordinær primær drift		-22.907	-150.850
Andre finansielle indtægter		7.201	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		-156.689	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	-4.906
Ordinært resultat før skat		-172.395	-155.756
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-172.395	-155.756
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-172.395	-155.756
I alt		-172.395	-155.756

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.180	49.500
Materielle anlægsaktiver i alt	2	39.180	49.500
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		450.000	450.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		926.743	1.008.722
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.376.743	1.458.722
Anlægsaktiver i alt		1.415.923	1.508.222
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Tilgodehavende skat		0	0
Andre tilgodehavender		63.112	59.987
Tilgodehavender i alt		63.112	59.987
Likvide beholdninger		238	131
Omsætningsaktiver i alt		63.350	60.118
Aktiver i alt		1.479.273	1.568.340

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-3.146.603	-2.974.208
Egenkapital i alt		-3.021.603	-2.849.208
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.625	20.461
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		265.696	246.296
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.219.555	4.150.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.500.876	4.417.548
Gældsforpligtelser i alt		4.500.876	4.417.548
Passiver i alt		1.479.273	1.568.340

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.320	9.600
	<u>10.320</u>	<u>9.600</u>

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	9.600
Årets afskrivning	0	0	10.320
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	19.920
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	39.180

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	1.057.000	1.008.722
Tilgang	0	60.215
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.057.000	1.068.937
Nettoopskrivninger primo	-607.000	0
Nedskrivninger i året	0	-142.194
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	-607.000	-142.194
Regnskabsmæssig værdi ultimo	450.000	926.743
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	-	-
GDM Investeringsselskabet ApS, Lyngby-Taarbæk	100	-509.200	-5.000
Kjelst Search Group/Alto Partners A/S, Lyngby-Taarbæk	75	-7.326	1.551
Cynara Medarbejder ApS, Lyngby-Taarbæk	100	68.800	-7.000

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 eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.