

Årsrapport for 2015/16

1. juli 2015 - 30. juni 2016

12. regnskabsår

PC Holding Hjallerup ApS

Hegely 25
9320 Hjallerup

CVR-nr. 28 28 34 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. november 2016

Dirigent: _____
Peter Christensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for PC Holding Hjallerup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjallerup, den 2. november 2016

Direktion

Peter Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PC Holding Hjallerup ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PC Holding Hjallerup ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabybro, den 2. november 2016

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Carl Sivesgaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PC Holding Hjallerup ApS
Hegely 25
9320 Hjallerup

CVR-nr.: 28 28 34 90
Stiftet: 26. november 2004
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Peter Christensen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PC Holding Hjallerup ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger indeholder autodrift og administrationsomkostninger, operationelle og finansielle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, kursreguleringer af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele er indregnet til dagsværdi på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		-414.465	-115.616
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-50.000	0
Ordinært resultat før finansielle poster		-364.465	-115.616
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		1.329.498	988.663
Andre finansielle indtægter		55	1.178.379
Andre finansielle omkostninger		1.461.342	25.035
Resultat før skat		-496.255	2.026.391
Skat af årets resultat	1	-116.598	474.183
Årets resultat		-379.657	1.552.208
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		23.702.353	25.480.145
Årets resultat		-379.657	1.552.208
Til disposition		23.322.696	27.032.353
Udbytte for regnskabsåret		800.000	3.330.000
Overført til næste år		22.522.696	23.702.353
Disponeret i alt		23.322.696	27.032.353

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		116.598	0
Andre tilgodehavender		396.067	0
Periodeafgrænsningsposter		0	933
Tilgodehavender i alt		<u>512.665</u>	<u>933</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.270.116	22.017.735
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>21.270.116</u>	<u>22.017.735</u>
Likvide beholdninger		<u>1.846.033</u>	<u>3.351.390</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>23.628.813</u>	<u>25.370.058</u>
Aktiver i alt		<u>23.628.813</u>	<u>25.370.058</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		22.522.696	23.702.353
Foreslået udbytte		800.000	1.000.000
Egenkapital i alt	2	<u>23.572.696</u>	<u>24.952.353</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.500
Selskabsskat		0	337.827
Anden gæld		43.618	67.378
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>56.118</u>	<u>417.705</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>56.118</u>	<u>417.705</u>
Passiver i alt		<u>23.628.813</u>	<u>25.370.058</u>
Kontraktlige forpligtelser	3		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	0	474.183
	Udskudt skat af årets resultat	-116.598	0
	Skat af årets resultat i alt	-116.598	474.183

2	Egenkapital	Selskabs-	Udbytte	Overført	I alt
		kapital		resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	250.000	1.000.000	23.702.353	24.952.353
	Årets resultat	0	800.000	-1.179.657	-379.657
	Udloddet udbytte	0	-1.000.000	0	-1.000.000
	Saldo ultimo	250.000	800.000	22.522.696	23.572.696

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Kontraktlige forpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 30 måneder med en samlet betaling på kr. 688.774.

Heraf forfalder kr. 111.876 inden for 1 år og kr. 0 efter 5 år.

4 Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er formuepleje og formueadministration.