

# **PIA & HENRIK HOLDING ApS**

Østergade 52  
4340 Tølløse

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**31/05/2018**

**Henrik Kongeskov**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PIA & HENRIK HOLDING ApS  
Østergade 52  
4340 Tølløse

Telefonnummer: 21202128  
e-mailadresse: henrik.kongeskov@mail.dk

CVR-nr: 29604592  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse** Sparekassen Sjælland  
Vestergade 64  
4340 Tølløse  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet er et malerfirms

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat blev et overskud på kr.24.857,-, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår at resultatet frodeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr.557.724

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra statustidspunktet og frem til i dag, efter min overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Koncernen som helhed opfylder kravene for ikke, at aflægge koncernregnskab i henhold til Årsregnskabslovens prg. 110.

### Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 hvert 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

**Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har virksomheden sammendraget visse**

poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Lejeindtægter fra investeringsejendommen indregnes i resultatopgørelsen for den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Driftsomkostninger vedr. investeringsejendom er omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendom samt forsikringer og skatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

## **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke- skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25%.

Virksomheden er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med dattervirksomhederne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under 'Tilgodehavender fra dattervirksomheder' eller 'Gæld til dattervirksomheder'.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Investeringsejendom måles til kostpris.

Grundet det ustabile ejendomsmarked anses det ikke for muligt, at beregne en realistisk tilnærmet dagsværdi på ejendommen, hvorfor der er målt til kostpris.

Der foretages ikke afskrivning på investeringsejendommen.

### **Værdipapirer**

Garantbeviser i Sparekassen Sjælland måles til anskaffelsesværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen (nettorealisationsværdi)....

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		930.183	1.264.213
Produktionsomkostninger .....		-817.294	-1.012.498
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>112.889</b>	<b>251.715</b>
Distributionsomkostninger .....		-29.121	-9.953
Administrationsomkostninger .....		-42.192	-60.140
Andre driftsindtægter .....		0	0
Andre driftsomkostninger .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>41.576</b>	<b>181.622</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0	249
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.526	-7.526
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>34.050</b>	<b>174.345</b>
Skat af årets resultat .....		-9.193	-47.074
<b>Årets resultat .....</b>		<b>24.857</b>	<b>127.271</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	0
Overført resultat .....		24.857	127.271
<b>I alt .....</b>		<b>24.857</b>	<b>127.271</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Grunde og bygninger .....		630.000	630.000
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>630.000</b>	<b>630.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>630.000</b>	<b>630.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....			0
Tilgodehavende skat .....		0	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		29.400	29.400
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>29.400</b>	<b>29.400</b>
Likvide beholdninger .....		515.916	459.699
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>545.316</b>	<b>489.099</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.175.316</b>	<b>1.119.099</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		407.863	280.595
Overført resultat .....		24.857	127.271
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>557.720</b>	<b>532.866</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		369.067	388.992
Gæld til banker .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		6.711	47.074
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>436.066</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0	0
Gæld til banker .....		0	0
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer .....		0	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		0	0
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve .....		0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		0	0
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....			0
Vekselgæld .....		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		235.092	119.672
Ansvarlig lånekapital .....		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		6.926	30.495
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>150.167</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>586.233</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.175.316</b>	<b>1.119.099</b>