

# PCPM HOLDING ApS

Lyngholmsvej 76  
9200 Aalborg SV

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

23/02/2017

Peter Lauritsen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	PCPM HOLDING ApS Lyngholmsvej 76 9200 Aalborg SV
	CVR-nr: 30204131 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Spar Nord Bank Skelagervej 15 9000 Aalborg
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS Aalborgvej 3 9280 Storvorde DK Danmark CVR-nr: 25900405 P-enhed: 1008283253

# Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for PCPM Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, eller andre forpligtelser der ikke fremgår af rapporten.

Der verserer ikke retssager eller andre forhold, der indebærer risiko for virksomheden.

Efter vor opfattelse, er der tegnet de nødvendige forsikringer med passende dækning under hensyn til virksomhedens forhold.

Årsregnskabet indstilles herefter til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23/02/2017

## Direktion

Peter Lauritsen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse anser betingelserne for fortsat at fravælge revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i PCPM Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PCPM Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 – 30.09.2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet 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.

Mou, 23/02/2017

Tommy Thulstrup  
Registreret revisor  
REVISIONSFIRMAET KJELDGAARD OG THULSTRUP ApS  
CVR: 25900405

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 og nedskrivninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomheder indregnes som Holdingselskabets andel af dattervirksomhedernes resultat før skat. Skat af dattervirksomhedernes resultat indregnes under posten skat af årets resultat.

Skat af årets ordinære og ekstraordinære resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat, samt tilsvarende skatter for dattervirksomhederne

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet har til hensigt at bibeholde kapitalandele i tilknyttende virksomheder i minimum 3 år hvorefter en afhændelse vil være skattefri. (idet kapitalandele så har været ejet i over 3 år). Der er derfor ikke beregnet og hensat udskudt skat af disse kapitalandele.

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttende virksomheder

Tilknyttende virksomheder indgår i årsregnskabet efter den indre værdis metode (equity-metoden). I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af virksomhedernes resultat før skat under posten ”indtægter fra kapitalandele i tilknyttende virksomhed”, og en tilsvarende andel af virksomhedernes skatter indregnes ”skat af årets resultat”. Nettoresultatet fra tilknyttende virksomheder henlægges på en bundet datterselskabsreserve under egenkapitalen (”nettoopskrivning efter den indre værdis metode”). Andre ændringer i tilknyttende virksomheders egenkapital reguleres ligeledes og henlægges på datterselskabsreserven under egenkapitalen. Investeringen i kapitalandele i tilknyttende virksomheder indregnes i balancen til indre værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-4.250</b>	<b>-4.000</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-4.250</b>	<b>-4.000</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-7.553	17
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.211	-3.103
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-15.014</b>	<b>-7.086</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-15.014</b>	<b>-7.086</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-7.553	17
Øvrige reserver .....		-7.461	-7.103
<b>I alt</b> .....		<b>-15.014</b>	<b>-7.086</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		42.134	49.687
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>42.134</b>	<b>49.687</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>42.134</b>	<b>49.687</b>
Likvide beholdninger .....		53	53
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>53</b>	<b>53</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>42.187</b>	<b>49.740</b>



# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		-366	7.187
Overført resultat .....		-197.411	-189.950
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-72.777</b>	<b>-57.763</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		16.000	15.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		94.964	91.753
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		4.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>114.964</b>	<b>107.503</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>114.964</b>	<b>107.503</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>42.187</b>	<b>49.740</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

### Kapitalandele i associerede virksomheder

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kostpris primo	42.500	42.500
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>42.500</b>	<b>42.500</b>
Nettoopskrivninger primo	7.187	7.170
Andel i årets resultat	-7.553	17
Udloddet udbytte	-0	-0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-366</b>	<b>7.187</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>42.134</b>	<b>49.687</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
JPR Ejendomme ApS, Aalborg	33.33%	126.366	-22.661

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktiviteter

Er at virke som holdingselskab samt drive finansiering, handel og investering.

#### **4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Intet

#### **5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Selskabet har ikke haft ansat personale