

P.K. HELLERUP HOLDING ApS

Blegdalsparken 25, 2 th
9000 Aalborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

17/12/2018

Per Emil Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.K. HELLERUP HOLDING ApS

Blegdalsparken 25, 2 th

9000 Aalborg

e-mailadresse: kokogko@hotmail.com

CVR-nr: 30494482

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at fravælge revision af årsregnskabet for 2017/18, ledelsen erklærer at selskabet opfylder kravene for fravælgelse af revision.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 13/12/2018

Direktion

Per Emil Knudsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at fravælge revision af årsregnskabet for 2017/18, ledelsen erklærer at selskabet opfylder kravene for fravælgelse af revision.

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år, bestået i at virke som Holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling i selskabet

Det forventes at man vil kunne hæve det nuværende aktivitetsniveau.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger 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 22 pct.

Den forskydning i udskudt skat, som kan henføres til poster direkte til egenkapital føres direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger i direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger opgjort efter en individuel vurdering til imødegåelse af forventede tab.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre eksterne omkostninger			-325
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-19.497	-39.459
Bruttoresultat		-19.497	
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-250	-325
Resultat af ordinær primær drift		-19.747	-39.459
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			-39.459
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger			0
Ordinært resultat før skat		-19.747	0
Årets resultat		-19.747	-39.459
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.747	0
I alt		-19.747	-39.459

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		109.250	109.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		109.250	
Anlægsaktiver i alt		109.250	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	15.749
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	
Likvide beholdninger		114	564
Omsætningsaktiver i alt		114	
Aktiver i alt		109.364	125.563

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-92.620	-72.873
Egenkapital i alt		32.380	52.127
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		72.986	29.369
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		3.998	
Skyldig selskabsskat			4.968
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		76.984	
Gældsforpligtelser i alt		76.984	73.436
Passiver i alt		109.364	125.563