

PK Invest Hellerup ApS

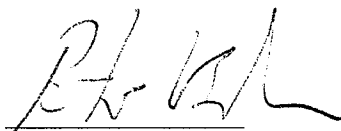
Folevænget 1
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 31 89 41 23

Årsrapport 2015/16

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/8 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8-9 |
| Noter | 10-12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for PK Invest Hellerup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

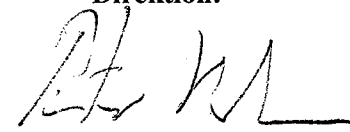
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen bekræfter at have fravalgt revisionen for det kommende regnskabsår. Ledelsen bekræfter at betingelserne for fravalg af revisionen er opfyldt.

Charlottenlund, den 20/8 2016

Direktion:



Peter Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PK Invest Hellerup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PK Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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 revisorers Ethiske 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 eller 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.

Gentofte, den 30/8 2016
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PK Invest Hellerup ApS
Folevænget 1
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 31 89 41 23
Stiftet: 1. januar 2009
Hjemsted: Charlottenlund
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Peter Knudsen

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering i værdipapirer og fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital. Ledelsen forventer positivt resultat i driften det kommende år og at selskabet vil kunne reetablere sin selskabskapital ved den fortsatte drift. Regnskab aflægges på den baggrund under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PK Invest Hellerup ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til dagsværdi. I tilfælde at dagsværdi ikke kan måles pålideligt vil disse blive indregnet til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

| Note | | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
|------|---|-----------------|------------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | -3.875 | 21 |
| | Op/Nedskrivning af kapitalandele | 0 | 0 |
| 1 | Finansielle omkostninger | -502.949 | -457 |
| | RESULTAT FØR SKAT | -506.824 | -436 |
| 2 | Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| | ÅRETS RESULTAT | -506.824 | -436 |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| | Overført resultat | -506.824 | -436 |
| | DISPONERET I ALT | -506.824 | -436 |

AKTIVER

| Note | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|--------------------------|-------------|---------------|
| Andre tilgodehavender | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | 0 | 0 |
| Likvide beholdninger | 36 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 36 | 0 |
| AKTIVER | 36 | 0 |

PASSIVER

| Note | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|--|-------------------|---------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | -5.710.701 | -5.204 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 3 EGENKAPITAL | -5.585.701 | -5.079 |
| Hensættelse til udskudt skat | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 0 | 0 |
| Gældsbreve | 5.490.320 | 4.991 |
| 4 Langfristede gældsforpligtelser | 5.490.320 | 4.991 |
| Selskabsskat | 0 | 0 |
| Anden gæld | 95.417 | 88 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 95.417 | 88 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 5.585.737 | 5.079 |
| PASSIVER | 36 | 0 |
| 5 Kapitaltab og fortsat drift | | |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|----------------|------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 502.949 | 457 |
| | 502.949 | 457 |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |

2016
kr.

3 Egenkapital

| | 1/7 2015 | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 30/6 2016 |
|---------------------|-------------------|---------------------|---|-------------------|
| Selskabsskapital | 125.000 | | | 125.000 |
| Overført resultat | -5.203.877 | | -506.824 | -5.710.701 |
| Henlagt til udbytte | | 0 | 0 | 0 |
| | -5.078.877 | 0 | -506.824 | -5.585.701 |

4 Langfristede gældsforpligtelser

Gældsbreve forfalder først til betaling efter 30. juni 2017.

5 Kapitaltab og fortsat drift

Selskabet har tabt hele sin selskabsskapital. Ledelsen forventer et positivt resultat i driften i det kommende år og at selskabet vil kunne reetablere sin selskabsskapital ved den fortsatte drift. Regnskab aflægges på den baggrund under forudsætning om fortsat drift.