

Pensionshuset Holding ApS

Theilgaards Alle 9, 1.

4600 Køge

CVR-nr. 37319651

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. oktober 2018

Ole Møller Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Pensionshuset Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 3. oktober 2018

Direktion

Ole Møller Mogensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Pensionshuset Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pensionshuset Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisorer's 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 opstilling 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.

Næstved, den 3. oktober 2018

ENGELSTED PETERSEN
statsaut. revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20658231

Lars Engelsted Petersen
Statsautoriseret revisor
mne11683

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Pensionshuset Holding ApS Theilgaards Alle 9, 1. 4600 Køge |
| CVR-nr. | 37319651 |
| Stiftelsesdato | 17. december 2015 |
| Hjemsted | Køge |
| Regnskabsår | 1. juli 2017 - 30. juni 2018 |
| Direktion | Ole Møller Mogensen, Direktør |
| Revisor | ENGELSTED PETERSEN statsaut. revisionsanpartsselskab Farvergade 9 B 4700 Næstved CVR-nr.: 20658231 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at være holdingselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Pensionshuset Holding ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis**Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen**Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/2018 kr. | 2016/2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | -6.250 | -20.000 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 0 |
| Driftsresultat | | -6.250 | -20.000 |
| Resultat før skat | | -6.250 | -20.000 |
| Skat af årets resultat | | -16.131 | 0 |
| Årets resultat | | -22.381 | -20.000 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| Overført resultat | | -22.381 | -20.000 |
| Resultatdisponering | | -22.381 | -20.000 |

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| AKTIVER | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2, 3 | 599.069 | 599.069 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 599.069 | 599.069 |
| Anlægsaktiver | | 599.069 | 599.069 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | | 554.136 | 0 |
| Tilgodehavender | | 554.136 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | 554.136 | 0 |
| Aktiver | | 1.153.205 | 599.069 |

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | | 100.000 | 100.000 |
| Overkurs ved emission | | 494.069 | 494.069 |
| Overført resultat | | -42.381 | -20.000 |
| Egenkapital | | 551.688 | 574.069 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 11.250 | 0 |
| Selskabsskat | | 562.105 | 0 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 3.162 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 5.000 | 25.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 20.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 601.517 | 25.000 |
| Gældsforpligtelser | | 601.517 | 25.000 |
| Passiver | | 1.153.205 | 599.069 |
| Eventualposter m.v. | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Overkurs ved emission | I alt |
|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2017 | 100.000 | -20.000 | 494.069 | 574.069 |
| Årets resultat | 0 | -22.381 | 0 | -22.381 |
| Egenkapital 30. juni 2018 | 100.000 | -42.381 | 494.069 | 551.688 |

Virksomhedskapitalen er gået fra kr. 75.000 til kr. 100.000 ved kapitalforhøjelse d. 17.11.2016.

Virksomhedskapitalen har herudover været uændret siden stiftelsen.

Noter

| | 2017/2018 | 2016/2017 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 0 | 0 |
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 599.069 | 574.069 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 25.000 |
| Kostpris ultimo | 599.069 | 599.069 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 599.069 | 599.069 |

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|--|----------|------------------|------------------|------------------|
| PensionsKompagniet - Forsikringsmæglervirksom- hed ApS | Køge | 100,00 | 1.872.578 | 2.151.149 |
| PensionsKompagniet ApS af 1. december 2016 | Køge | 100,00 | -31.215 | 120.784 |
| | | | 1.841.363 | 2.271.933 |

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.