

PHKJ Holding ApS
Albert Ibsensvej 4, st. th.
4200 Slagelse
CVR-nr. 37682934

**Årsrapport 13.05.2016 -
30.09.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.02.2018

Dirigent



Navn: Peter Hornbech Kleist Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016/2017	5
Balance pr. 30.09.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

PHKJ Holding ApS
Albert Ibsensvej 4, st. th.
4200 Slagelse

CVR-nr.: 37682934
Stiftet: 13.05.2016
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 13.05.2016 - 30.09.2017

Direktion

Peter Hornbech Kleist Jørgensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13.05.2016 - 30.09.2017 for PHKJ Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 13.05.2016 - 30.09.2017.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 13.05.2016 - 30.09.2017 for opfyldt.

Vi indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 27.02.2018

Direktion



Peter Hornbech Kleist
Jørgensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i PHKJ Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PHKJ Holding ApS for regnskabsåret 13.05.2016 - 30.09.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – 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 den daglige ledelses ansvar.

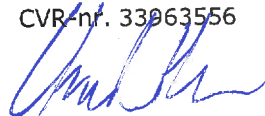
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 27.02.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Christian Hansen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 33313

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at besidde kapitalandele i andre virksomheder og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for perioden 13.05.2016 – 30.09.2017 udgør et underskud på 21 t.kr., hvilket af ledelsen betragtes som mindre tilfredsstillende.

For 2017/18 forventes et forbedret positivt resultat.

Der er afholdt stiftelsesomkostninger for 4.420 kr. Da det er selskabets første regnskabsår, er der ikke anført sammenligningstal.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(25.456)
Resultat før skat		(25.456)
Skat af årets resultat	1	4.000
Årets resultat		(21.456)
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		(21.456)
		(21.456)

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		45.000
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver		<u>45.000</u>
Udskudt skat		4.000
Tilgodehavender		<u>4.000</u>
Likvide beholdninger		<u>18.294</u>
Omsætningsaktiver		<u>22.294</u>
Aktiver		<u>67.294</u>

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		<u>13.544</u>
Egenkapital		<u>63.544</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>3.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.750</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.750</u>
Passiver		<u>67.294</u>

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	50.000	35.000	0	85.000
Overført fra overkurs	0	(35.000)	35.000	0
Årets resultat	0	0	(21.456)	(21.456)
Egenkapital ultimo	50.000	0	13.544	63.544

Noter

	2016/2017
	kr.
1. Skat af årets resultat	
Ændring af udskudt skat	(4.000)
	(4.000)
	Kapital-
	andele i
	associerede
	virk-
	somheder
	kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	45.000
Kostpris ultimo	45.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	45.000

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.