

PL Henriksen Holding IVS

c/o Henriksen
Pilevænget 8
4872 Idestrup

CVR-nr. 37864935

Årsrapport 2017/18

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-10-2018



Lars Ulrich Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for PL Henriksen Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

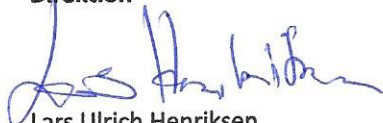
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Idestrup, den 28-10-2018

Direktion



Lars Ulrich Henriksen

Adm. direktør

PL Henriksen Holding IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PL Henriksen Holding IVS c/o Henriksen Pilevænget 8 4872 Idestrup
CVR-nr.	37864935
Stiftelsesdato	01-07-2016
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Lars Ulrich Henriksen, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at beside kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 20.757, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 52.571, og en egenkapital på kr. 26.956.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for PL Henriksen Holding IVS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2017/18 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, som måles til statusdagens kursværdi, hvilket typisk svarer til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-927	-718
Driftsresultat		-927	-718
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		21.991	7.378
Andre finansielle indtægter	1	4	5
Finansielle omkostninger	2	-389	-746
Resultat før skat		20.679	5.919
Skat af årets resultat		78	278
Årets resultat		20.757	6.197
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		21.991	7.380
Overført til reserve for iværksætterselskab		5.189	1.549
Overført resultat		-6.423	-2.732
Resultatdisponering		20.757	6.197

PL Henriksen Holding IVS

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	29.372	7.380
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	5.500	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>34.872</u>	<u>7.380</u>
Anlægsaktiver		<u>34.872</u>	<u>7.380</u>
Udskudte skatteaktiver		0	89
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		12.340	1.582
Tilgodehavender		<u>12.340</u>	<u>1.671</u>
Likvide beholdninger		<u>5.359</u>	<u>13.002</u>
Omsætningsaktiver		<u>17.699</u>	<u>14.673</u>
Aktiver		<u>52.571</u>	<u>22.053</u>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	2	2
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	29.371	7.380
Reserve for iværksættertab		6.738	1.549
Overført resultat	7	-9.155	-2.732
Egenkapital		26.956	6.199
Selskabsskat		8.801	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		1.790	0
Langfristede gældsforpligtelser	8	10.591	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.485	737
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		1.393	1.393
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.146	13.724
Kortfristede gældsforpligtelser		15.024	15.854
Gældsforpligtelser		25.615	15.854
Passiver		52.571	22.053
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	4	5
	<u>4</u>	<u>5</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	389	746
	<u>389</u>	<u>746</u>
3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
<i>Tilknyttede virksomheder</i>		
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Byens Regnskabscenter IVS	Idestrup	100,00
LH Regnskab IVS	Idestrup	100,00
Gringott IVS	Idestrup	100,00
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Selskabet ejer 11% af Martin Couriers Europe ApS		
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	2	2
Saldo ultimo	<u>2</u>	<u>2</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	7.380	0
Årets tilgang	21.991	7.380
Saldo ultimo	<u>29.371</u>	<u>7.380</u>
7. Overført resultat		
Saldo primo	-2.732	0
Årets tilgang	-6.423	-2.732
Saldo ultimo	<u>-9.155</u>	<u>-2.732</u>

Noter

2017/18

2016/17

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Selskabsskat	8.801		
	<u>8.801</u>		

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.