



PKA OPHELIA HOLDING GP APS

1 January – 31 December 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling

Dirigent

Klaus Risager

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7

Selskabsoplysninger

Selskab

PKA Ophelia Holding GP ApS
Rosenborggade 1B
1130 København K
CVR-nr.: 39 27 91 93
Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december
Hjemstedskommune: København

Direktion

Ulrik Pallisø Bornø
Kasper Hansen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet har til formål at være komplementar for PKA Ophelia Holding K/S, som har ejerskab i det danske selskab DKT Holdings ApS, som direkte eller indirekte investerer i aktiver og selskaber, herunder infrastrukturaktiver og aktiver med tilsvarende karakteristika.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året realiseret et underskud på 9.619 kr., hvilket er i overensstemmelse med forventningerne.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 for PKA Ophelia Holding GP ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12 Maj 2021

Direktionen:

Ulrik Pallisø Bornø

Kasper Hansen

Resultatopgørelse

(DKK)

	Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab		-10.636	-18.666
Finansielle omkostninger		<u>-1.696</u>	<u>-303</u>
Resultat før skat		-12.332	-18.969
Skat af årets resultat	3	<u>2.713</u>	<u>4.172</u>
Årets resultat		<u>-9.619</u>	<u>-14.797</u>
Der foreslås disponeret således:			
Overført til overført resultat		<u>-9.619</u>	<u>-14.797</u>
		<u>-9.619</u>	<u>-14.797</u>

Balance

(DKK)

Aktiver	Note	2020	2019
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		6.885	4.172
Tilgodehavender i alt		6.885	4.172
Likvide beholdninger		36.893	51.589
Omsætningsaktiver i alt		43.778	55.761
Aktiver i alt		43.778	55.761
Passiver	Note	2020	2019
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført underskud		-23.858	-14.239
Egenkapital i alt		26.142	35.761
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.000	20.000
Periodeafgrænsningsposter		9.636	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		17.636	20.000
Passiver i alt		43.778	55.761
Anvendt regnskabspraksis	1		
Medarbejderforhold	2		
Eventualforpligtelser	4		
Koncern- og ejerforhold	5		

Noter

Note 1

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Alle beløb er i DKK.

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 fordele vil tilfalde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsen 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab opgøres med henvisning til årsregnskabsloven § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger.

Skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Likvider

Likvider omfatter indeståender i danske pengeinstitutter.

Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring

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

Årsrapport 2020

acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Note 2

Medarbejderforhold

	2020	2019
Gennemsnitlig antal ansatte	0	0

Note 3

Skat af årets resultat

	2020	2019
Årets selskabsskat	2,713	4,172
Skat af årets resultat i alt	2,713	4,172

Note 4

Eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar for PKA Ophelia Holding K/S. Selskabet hæfter dermed ubegrænset for dette kommanditselskabs forpligtelser.

Selskabet har ingen panthæftelser, kautions- garanti- eller lignende forpligtelser ud over, hvad der fremgår af regnskabet.

Note 5

Koncern- og ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af følgende.

Pensionskassen for Sygeplejersker og Lægesekretærer, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup
Pensionskassen for Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup
Pensionskassen for Sundhedsfaglige, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup