

P.T.V. HOLDING ApS

Søbredden 8
7500 Holstebro

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Bjarne Haulrik
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.T.V. HOLDING ApS

Søbredden 8

7500 Holstebro

CVR-nr: 21695475

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Jyske Bank

St. Torv 1

7500 Holstebro

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for P.T.V. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 30/05/2017

Direktion

Bjarne Haulrik

Jonna Stenager Haulrik

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i formueadministration inkl. ejeskab af anparter i datterselskabet P.T.V. Ejendomme ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 1.240.715 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 15.732.923.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabs- mæssige 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.

Resultatopgørelse

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til revisor, advokat samt gebyrer.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 7 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Andre hensatte forpligtelser vedrører negativ indre værdi i datterselskaber, hvor selskabet har påtaget sig en

kautionsforpligtelse overfor Jyske Bank.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.264.463	1.070.627
Bruttoresultat		1.264.463	1.070.627
Administrationsomkostninger		-378.624	-361.762
Resultat af ordinær primær drift		885.839	-361.762
Andre finansielle indtægter	2	506.025	868.750
Øvrige finansielle omkostninger	3	-271.149	-78.000
Ordinært resultat før skat		1.120.715	1.499.615
Skat af årets resultat		120.000	0
Årets resultat		1.240.715	1.499.615
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	1.500.000
Overført resultat		-1.759.285	-385
I alt		1.240.715	1.499.615

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		560.000	680.000
Materielle anlægsaktiver i alt		560.000	680.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		566.604	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	566.604	0
Anlægsaktiver i alt		1.126.604	680.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.764.522	5.006.341
Tilgodehavende skat		177.509	18.230
Andre tilgodehavender		6.962	9.797
Tilgodehavender i alt		4.948.993	5.034.368
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.918.824	13.785.655
Værdipapirer og kapitalandele i alt		11.918.824	13.785.655
Likvide beholdninger		48.122	776.286
Omsætningsaktiver i alt		16.915.939	19.596.309
Aktiver i alt		18.042.543	20.276.309

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indbetalt registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		12.607.923	13.638.349
Forslag til udbytte		3.000.000	1.500.000
Egenkapital i alt		15.732.923	15.263.349
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.756.863	3.293.018
Hensatte forpligtelser i alt		1.756.863	3.293.018
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	1.069.320
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		110.260	313.640
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		442.497	336.982
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		552.757	1.719.942
Gældsforpligtelser i alt		552.757	1.719.942
Passiver i alt		18.042.543	20.276.309

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	13.638.349	1.500.000	15.263.349
Betalt udbytte			-1.500.000	-1.500.000
Andre værdireguleringer af egenkapitalen		728.859		728.859
Årets resultat		-1.759.285	3.000.000	1.240.715
Egenkapital, ultimo	125.000	12.607.923	3.000.000	15.732.923

Andre værdireguleringer af egenkapitalen DKK 728.859 udgør egenkapitalregulering i datterselskab, udgørende regulering af sikringsinstrumenter efter skat.

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2016	2015
	kr.	kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	1.061.161	1.002.807
Resultat efter skat, tilknyttede virksomheder, nedskrivning	0	-244.917
Andre reguleringer	-109.435	0
Forskydning intern avance materielle anlægsaktiver købt inden for koncernen	312.737	312.737
	1.264.463	1.070.627

2. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteindtæger tilknyttede virksomheder	185.000	190.000
Andre finansielle indtægter	321.025	678.652
	506.025	868.750

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	25.000	42.000
Andre finansielle omkostninger	246.149	36.000
	271.149	78.000

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	800.000
Årets tilgang	1
Kostpris ultimo	800.001
Værdireguleringer primo	-2.106.281
Årets resultat	1.061.161
Tilbageført regulering af hensatte forpligtelser	-229.873
Årets regulering sikringsinstrumenter til dagsværdi	728.859
Forskydning intern avance materielle anlægsaktiver	312.737
Værdireguleringer ultimo	-233.397
Regnskabsmæssig værdi ultimo	566.604

Resterende intern avance på materielle anlægsaktiver i datterselskab udgør DKK 5.629.271.
Avancen er ikke medtaget i holdingselskabets aktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
P.T.V. Ejendomme ApS, Holstebro	100%	6.195.875	831.286
Ejendomsselskabet Søbredden ApS, Holstebro	100%	-1.756.863	229.875

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer for dattervirksomhedens gæld til pengeinstitut og realkredit. Forpligtelsen 31.12.2016 andrager DKK 50 mio.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af selskabets værdipapirer og kapitalandele DKK 11.918.824 er ca. DKK 8 mio. deponeret til sikkerhed for selskabets kaution for dattervirksomhedens gæld til pengeinstitut.