



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Peter Wium Holding ApS

Hastrupvej 23

4600 Køge

(CVR-nr. 25 48 38 71)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18/11 2016

Peter Wium
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side

Selskabsoplysninger

2

Påtegninger

Ledelsespåtegning

3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Årsregnskab for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse

9

Balance

10

Noter

12

Selskabsoplysninger

Selskabet Peter Wium Holding ApS
Hastrupvej 23
4600 Køge

CVR-nr.: 25 48 38 71
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Aktivitet Selskabets hovedaktivitet er holdingselskab samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Direktion Peter Wium

Revisor Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6, 4600 Køge
www.addere.dk

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Peter Wium Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 16. november 2016

Direktion

Peter Wium



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Peter Wium Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Wium Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

5

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 16. november 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Ruddi Carlsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Peter Wium Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og eventuel restværdi:

Bygninger, 50 år, restværdi 50 % af kostpris

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Ikke-børsnoterede værdipapirer (gældsbreve) indregnes til kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, da tilnærmet dagsværdi ikke kan opgøres.

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

9

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter kapitalandele i associerede virksomheder	929.435	881.421
Andre driftsindtægter	86.400	79.200
Andre eksterne omkostninger	-18.185	-6.250
Bruttofortjeneste	997.650	954.371
Af- og nedskrivninger	-9.485	-9.485
Andre driftsomkostninger	-38.516	-27.345
Driftsresultat	949.649	917.541
Andre finansielle indtægter	253.379	329.946
Andre finansielle omkostninger	-13.126	0
Resultat før skat	1.189.902	1.247.487
1 Skat af årets resultat	-59.962	-92.182
ÅRETS RESULTAT	1.129.940	1.155.305
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	929.435	881.421
Overført resultat	-799.495	-226.116
Anvendelse i alt	1.129.940	1.155.305

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger	1.043.990	1.053.475
Materielle anlægsaktiver i alt	1.043.990	1.053.475
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.901.997	1.972.562
Værdipapirer	4.604.000	5.604.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	7.505.997	7.576.562
ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.549.987	8.630.037
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	202.846	245.745
Andre tilgodehavender	1.215.915	1.227.036
Tilgodehavender i alt	1.418.761	1.472.781
Værdipapirer	172.622	185.748
Likvide beholdninger	5.195.555	4.465.228
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	6.786.938	6.123.757
AKTIVER I ALT	15.336.925	14.753.794

Balance pr. 30. juni

11

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Selskabskapital	112.500	112.500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.861.997	1.932.562
Overført resultat	11.290.221	12.089.716
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	500.000
3 EGENKAPITAL I ALT	<u>15.264.718</u>	<u>14.634.778</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	6.250
Selskabsskat	38.414	86.753
Anden gæld	26.293	26.013
Kortfristet gæld i alt	<u>72.207</u>	<u>119.016</u>
GÆLD I ALT	<u>72.207</u>	<u>119.016</u>
PASSIVER I ALT	<u>15.336.925</u>	<u>14.753.794</u>
4 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	59.964	92.182
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2	0
	<u>59.962</u>	<u>92.182</u>

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

KP Wium ApS, Køge, ejerandel 50%.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	112.500	112.500
	<u>112.500</u>	<u>112.500</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Saldo primo	1.932.562	1.051.141
Henlagt af årets resultat	929.435	881.421
	<u>2.861.997</u>	<u>1.932.562</u>
Overført resultat		
Saldo primo	12.089.716	12.315.832
Årets resultat	1.129.940	1.155.305
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-929.435	-881.421
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-1.000.000	-500.000
	<u>11.290.221</u>	<u>12.089.716</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	500.000	0
Udbetalt udbytte	-500.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	500.000
	<u>1.000.000</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital ultimo	<u>15.264.718</u>	<u>14.634.778</u>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
4 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for eventuelle fremtidige forpligtelser til grundejerforeninger er der afgivet følgende sikkerheder:		
Ejerpantebrev i ejendom, nominelt	<u>15.000</u>	
Bogført værdi af ejendom	<u>1.053.475</u>	