

PeTeL Holding A/S

CVR-nr. 25 61 73 71

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2018

Lars Bangsgaard

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for PeTeL Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 31. maj 2018

Direktion

Thomas Warthoe
adm. direktør

Peter Warthoe

Lars Banggaard

Bestyrelse

Thomas Warthoe
formand

Peter Warthoe

Lars Banggaard

Selskabsoplysninger

Selskabet

PeTeL Holding A/S
Tibberup Allé 76
3500 Værløse

CVR-nr.: 25 61 73 71

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 19. september 2000

Hjemsted: Furesø Kommune

Bestyrelse

Thomas Warthoe, formand
Peter Warthoe
Lars Bangsgaard

Direktion

Thomas Warthoe, adm. direktør
Peter Warthoe
Lars Bangsgaard

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier, drive forskning, forstå udvikling, service, produktion og fremstilling, salg, investering samt anden relateret virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold ud over de nedenfor anførte.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 8.562.716, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.537.036.

Selskabets resultat og dermed egenkapital er under indflydelse af nedskrivning af investeringen i datterselskabet, som har ophørt sine aktiviteter.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat anses som forventet under omstændighederne.

Selskabets bestyrelse forventer at egenkapitalen, gennem investeringer i andre selskaber vil være reableret i løbet af år 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PeTeL Holding A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb som vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, aktie-udbytte, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer og trans-aktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under a conto skatteordningen.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter driftsmateriel og inventar som er optaget til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninggrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for PeTeL Holding A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte som foreslås udbetalt for regnskabsåret er optaget som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		758.933	107.581
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		758.933	107.581
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>504.306</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		1.263.239	107.581
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	-1.136.775
Nedskrivning af finansielle aktiver		-9.622.807	0
Finansielle omkostninger		<u>-203.148</u>	<u>-253.129</u>
Resultat før skat		-8.562.716	-1.282.323
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-8.562.716</u>	<u>-1.282.323</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-1.136.775
Overført resultat		<u>-8.562.716</u>	<u>-145.548</u>
		<u>-8.562.716</u>	<u>-1.282.323</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>3.352.501</u>	<u>4.270.979</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>3.352.501</u>	<u>4.270.979</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>0</u>	<u>60.938.853</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>60.938.853</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.352.501</u>	<u>65.209.832</u>
Andre tilgodehavender		<u>35.280</u>	<u>53.533</u>
Tilgodehavender		<u>35.280</u>	<u>53.533</u>
Likvide beholdninger		<u>35.028</u>	<u>747</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>70.308</u>	<u>54.280</u>
Aktiver i alt		<u>3.422.809</u>	<u>65.264.112</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		9.500.000	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	51.316.045
Overført resultat		<u>-13.037.036</u>	<u>-4.474.321</u>
Egenkapital	4	<u>-3.537.036</u>	<u>49.841.724</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>3.553.079</u>	<u>4.349.189</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>3.553.079</u>	<u>4.349.189</u>
Banker		3.406.766	4.500.146
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	4.500.000
Anden gæld		<u>0</u>	<u>2.073.053</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.406.766</u>	<u>11.073.199</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.959.845</u>	<u>15.422.388</u>
Passiver i alt		<u>3.422.809</u>	<u>65.264.112</u>
Eventualposter m.v.	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Personalemkostninger		
Selskabet har i året ikke beskæftiget medarbejdere, idet selskabets drift varetages af direktionen.		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2017		5.579.365
Afgang i årets løb		<u>-1.050.960</u>
Kostpris 31. december 2017		<u>4.528.405</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		1.308.386
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-132.482</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		<u>1.175.904</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u><u>3.352.501</u></u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	9.622.807	9.622.807
Afgang i årets løb	<u>-9.622.807</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>0</u>	<u>9.622.807</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	51.316.046	62.075.628
Årets afgang	-51.316.046	0
Årets resultat	0	-1.136.775
Årets opskrivninger, netto	<u>0</u>	<u>-9.622.807</u>
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>0</u>	<u>51.316.046</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>0</u></u>	<u><u>60.938.853</u></u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	3.000.000	51.316.045	-4.474.320	49.841.725
Kontant kapitalforhøjelse ved gældskonvertering	6.500.000	0	0	6.500.000
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-51.316.045	0	-51.316.045
Årets resultat	0	0	-8.562.716	-8.562.716
Egenkapital 31. december 2017	9.500.000	0	-13.037.036	-3.537.036

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende, som ejer mere end 5% af aktierne i selskabet.

Warthoe af 1967 ApS
Warthoe ag 1964 ApS
Altia Invest ApS