

PeTeL Holding A/S

**Tibberup Allé 76
3500 Værløse**

CVR-nr. 25 61 73 71

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. juni 2021

Lars Bangsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 30. juni 2021

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 2020

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 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 370.335, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 225.622.

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 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Ejendom

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunden. (Hvis relevant: Kostprisen på en ejendom opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.)

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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 af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

PeTeL Holding A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		48.154	2.217.813
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		48.154	2.217.813
Andre driftsomkostninger		-664.548	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-616.394	2.217.813
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		354.493	-32.914
Finansielle omkostninger		-117.245	<u>-216.566</u>
Resultat før skat		-379.146	1.968.333
Skat af årets resultat	1	<u>8.811</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-370.335</u>	<u>1.968.333</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		354.493	-32.914
Overført resultat		<u>-724.828</u>	<u>2.001.247</u>
		<u>-370.335</u>	<u>1.968.333</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	3.352.501
Materielle anlægsaktiver		0	3.352.501
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	2.196.059	1.841.566
Finansielle anlægsaktiver		2.196.059	1.841.566
Anlægsaktiver i alt		2.196.059	5.194.067
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.155.320
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		315.596	49.969
Andre tilgodehavender		160.968	85.080
Tilgodehavender		476.564	1.290.369
Likvide beholdninger		56.277	76.236
Omsætningsaktiver i alt		532.841	1.366.605
Aktiver i alt		2.728.900	6.560.672

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		9.500.000	9.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.195.859	1.841.366
Overført resultat		<u>-11.921.481</u>	<u>-11.196.653</u>
Egenkapital	3	<u>-225.622</u>	<u>144.713</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>352.936</u>	<u>3.212.918</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>352.936</u>	<u>3.212.918</u>
Banker		1.556.394	1.955.982
Gæld til tilknyttede virksomheder		815.329	949.077
Skyldige moms og afgifter		<u>229.863</u>	<u>297.982</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.601.586</u>	<u>3.203.041</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.954.522</u>	<u>6.415.959</u>
Passiver i alt		<u>2.728.900</u>	<u>6.560.672</u>
Eventualforpligtelser	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	9.500.000	1.841.366	-11.196.653	144.713
Årets resultat	0	354.493	-724.828	-370.335
Egenkapital 31. december 2020	9.500.000	2.195.859	-11.921.481	-225.622

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	<u>-8.811</u>	<u>0</u>
	<u>-8.811</u>	<u>0</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	<u>200</u>	<u>200</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>200</u>	<u>200</u>
Værdireguleringer 1. januar 2020	1.841.366	1.874.280
Årets resultat	<u>354.493</u>	<u>-32.914</u>
Værdireguleringer 31. december 2020	<u>2.195.859</u>	<u>1.841.366</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>2.196.059</u>	<u>1.841.566</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Egoo.Health IVS	Furesø	100%	1.927.910	-2.012
SiteD2 IVS	Furesø	100%	<u>268.149</u>	<u>356.505</u>
			<u>2.196.059</u>	<u>354.493</u>

3 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 95.000 aktier à nominelt kr. 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Herud over har selskabet ingen eventualforpligtelser.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

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