

# **PeTeL Holding A/S**

**Hareskovhvilevej 3  
3500 Værløse**

**CVR-nr. 25 61 73 71**

## **Årsrapport for 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 24. juni 2022

---

Lars Bangsgaard  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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 24. juni 2022

### Direktion

Thomas Warthoe  
adm. direktør

Peter Warthoe

Lars Banggaard

### Bestyrelse

Thomas Warthoe  
formand

Peter Warthoe

Lars Banggaard

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

PeTeL Holding A/S  
Hareskovhvilevej 3  
3500 Værløse

CVR-nr.: 25 61 73 71

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 1.791.682, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.017.304.

### **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 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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

### Bruttotab

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

Bruttotab 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 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 eliminering af intern avance/tab.

## **Balancen**

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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, kapitalinteresser og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### **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 administrationselskab 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 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. 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>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-41.749</b>	<b>48.154</b>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-41.749</b>	<b>48.154</b>
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-664.548</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-41.749</b>	<b>-616.394</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-1.666.028	354.493
Finansielle omkostninger		<u>-99.105</u>	<u>-117.245</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.806.882</b>	<b>-379.146</b>
Skat af årets resultat	1	<u>15.200</u>	<u>8.811</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-1.791.682</u></b>	<b><u>-370.335</u></b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-1.666.028	354.493
Overført resultat		<u>-125.654</u>	<u>-724.828</u>
		<b><u>-1.791.682</u></b>	<b><u>-370.335</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	569.931	2.196.059
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>569.931</u>	<u>2.196.059</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>569.931</u>	<u>2.196.059</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		249.342	315.596
Andre tilgodehavender		213.720	160.968
<b>Tilgodehavender</b>		<u>463.062</u>	<u>476.564</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>13.157</u>	<u>56.277</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>476.219</u>	<u>532.841</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>1.046.150</u></u>	<u><u>2.728.900</u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		9.500.000	9.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		489.931	2.195.859
Overført resultat		<u>-12.007.235</u>	<u>-11.921.481</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>-2.017.304</u></b>	<b><u>-225.622</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>0</u>	<u>352.936</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>352.936</u></b>
Banker		1.932.053	1.556.394
Gæld til tilknyttede virksomheder		901.538	815.329
Skyldige moms og afgifter		<u>229.863</u>	<u>229.863</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.063.454</u></b>	<b><u>2.601.586</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.063.454</u></b>	<b><u>2.954.522</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.046.150</u></b>	<b><u>2.728.900</u></b>

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	9.500.000	2.195.859	-11.921.481	-225.622
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-39.900	39.900	0
Årets resultat	0	-1.666.028	-125.654	-1.791.682
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>9.500.000</b>	<b>489.931</b>	<b>-12.007.235</b>	<b>-2.017.304</b>

## Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Sambeskatningsbidrag	-15.200	-8.811
	<u><b>-15.200</b></u>	<u><b>-8.811</b></u>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2021	200	200
Tilgang i årets løb	39.900	0
Overførsler i årets løb	39.900	0
	<u>80.000</u>	<u>200</u>
Værdireguleringer 1. januar 2021	2.195.859	1.841.366
Årets resultat	-1.666.028	354.493
Overførsler i årets løb	-39.900	0
	<u>489.931</u>	<u>2.195.859</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<u><b>569.931</b></u>	<u><b>2.196.059</b></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
PTL Health ApS	Furesø	100%	303.566	-1.664.244
SiteD2 ApS	Furesø	100%	266.365	-1.784
			<u>569.931</u>	<u>-1.666.028</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 af 1964 ApS

Altia Invest ApS