

Holdingselskabet Peter Hansen ApS

Lærkedalvej 2
6933 Kibæk

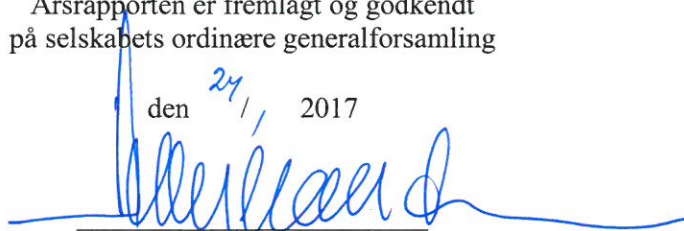
CVR-nr. 26 33 99 28

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den ²⁴ / / 2017



Niels Peter Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Holdingselskabet Peter Hansen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Fjølstervang, den ²⁴/₁₁ 2017

Direktion



Niels Peter Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holdingselskabet Peter Hansen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet Peter Hansen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant 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.

Konklusion

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 24/1/ 2017

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Jan Heesgaard
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet Peter Hansen ApS
Lærkedalvej 2
6933 Kibæk

Telefon: 97 22 25 11
E-mail: peter@97222511.dk

CVR-nr.: 26 33 99 28
Stiftet: 26. november 2001
Hjemsted: Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Niels Peter Hansen

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

statsaut. revisor Jan Heesgaard
revisor, HD Bendy Stockmal Ulrichsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet fungerer som holdingselskab for Entreprenør- og ingeniørfirmaet Svend Pedersen A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Holdingselskabet Peter Hansen ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter fra leasing.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og revisor mv.

Ejdomsudlejning

Posten omfatter ejendommens driftsresultat samt renter.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdien andrager kr. 0.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstid på 15 år.

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes 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 positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Selskabets varebeholdninger omfattende udlejningsejendom måles til kostpris med tillæg af handelsomkostninger. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. oktober - 30. september

Note	2015/16	2014/15 kr. 1.000
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder (tilknyttet 2014/15)	933.266	1.802
Andre driftsindtægter	26.667	40
Andre eksterne omkostninger	-66.749	-10
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.799	-28
Ejendomsudlejning	50.960	54
DRIFTSRESULTAT	916.345	1.858
Indtægter af andre kapitalandele mv.	103.554	138
Andre finansielle indtægter	25.279	26
Andre finansielle omkostninger	-20.239	-18
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.024.939	2.004
2 Skat af årets resultat	-15.047	-17
ÅRETS RESULTAT	1.009.892	1.987
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	275.000	275
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-154.579	295
Overført resultat	889.471	1.417
DISPONERET I ALT	1.009.892	1.987

Balance 30. september**AKTIVER**

Note	2016	2015 kr. 1.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	136.683	164
Materielle anlægsaktiver	136.683	164
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	4.476
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	3.957.357	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	345
Andre tilgodehavender	3.164.885	367
Finansielle anlægsaktiver	7.122.242	5.188
ANLÆGSAKTIVER	7.258.925	5.352
5 Udlejningsejendom	1.431.240	1.431
Varebeholdninger	1.431.240	1.431
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	50
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.507
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	470.833	0
Selskabsskat	60.830	0
Periodeafgrænsningsposter	4.069	4
Tilgodehavender	535.732	1.561
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.966.972	2.992
AKTIVER	9.225.897	8.344

Balance 30. september
PASSIVER

Note	2016	2015 kr. 1.000
Virksomhedskapital	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.661.882	2.817
Overført resultat	5.194.918	4.306
Forslag til udbytte for regnskabsåret	275.000	275
6 EGENKAPITAL	8.331.800	7.598
Hensættelse til udskudt skat	27.000	32
HENSATTE FORPLIGTELSER	27.000	32
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	0	1.100
Kreditinstitutter	794.139	-425
Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.500	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10
Gæld til tilknyttede virksomheder	55.738	11
Selskabsskat	0	9
Anden gæld	1.720	9
Kortfristede gældsforpligtelser	867.097	714
GÆLDSFORPLIGTELSER	867.097	714
PASSIVER	9.225.897	8.344
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15 kr. 1.000
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger.....	27.799	28
	<u>27.799</u>	<u>28</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat.....	21.362	21
Regulering af udskudt skat	-5.000	-4
Regulering af tidligere års skat	-1.315	0
	<u>15.047</u>	<u>17</u>
		Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. oktober 2015.....		416.990
Årets tilgang.....		0
Afgang		0
Kostpris 30. september 2016		<u>416.990</u>
Af-/nedskrivninger 1. oktober 2015.....		-252.508
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Af-/nedskrivninger.....		-27.799
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		<u>-280.307</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....		<u><u>136.683</u></u>

Noter

	2016	2015 kr. 1.000	
4 Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2015.....	1.658.896		
Afgang	-363.421		
	<hr/>		
Kostpris 30. september 2016	1.295.475		
	<hr/>		
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2015	2.816.461		
Årets resultatandele.....	933.266		
Udloddet udbytte.....	-470.833		
Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele	-617.012		
	<hr/>		
Op- og nedskrivninger 30. september 2016	2.661.882		
	<hr/>		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	3.957.357		
	<hr/> <hr/>		
Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:			
Navn, hjemsted	Ejerandel	Egenkapital ekskl. udbytte	Årets resultat
Entreprenør- & ingeniørfirma Svend Pedersen A/S, Herning	47,1 %	8.405.004	1.982.159
5 Udlejningsejendom			
Udlejningsejendom		1.431.240	1.431
		<hr/>	<hr/>
		1.431.240	1.431
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Omfatter kostpris på udlejningsejendom.			

Noter

	1/10 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/9 2016
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	2.816.461	0	-154.579	2.661.882
Overført resultat	4.305.447	0	889.471	5.194.918
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	275.000	-275.000	275.000	275.000
	7.596.908	-275.000	1.009.892	8.331.800

7 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.