

## Peter Møller Madsen Holding ApS

Ballerumvej 294, Tved  
7700 Thisted

CVR-nr. 26416736

**Årsrapport 2015/16**

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 16. november 2016

---

Peter Møller Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Peter Møller Madsen Holding ApS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Peter Møller Madsen Holding ApS Ballerumvej 294, Tved 7700 Thisted
<b>Regnskabsår</b>	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Peter Møller Madsen
<b>Tilknyttede virksomheder</b>	Hanstholm Havneservice ApS Trafikhavnsvej 7 77330 Hanstholm
<b>Revisor</b>	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
<b>Pengeinstitut</b>	Vestjysk Bank Torvet 4-5 7620 Lemvig

**Peter Møller Madsen Holding ApS**

## **Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Peter Møller Madsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 16. november 2016

**Direktion**

Peter Møller Madsen

Peter Møller Madsen Holding ApS

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til kapitalejerne i Peter Møller Madsen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Møller Madsen 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 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 16. november 2016

**REVIKON Revisionskontoret**  
**Registreret revisionsinteressentskab**

Jens Damsgaard  
**Registreret revisor**

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Peter Møller Madsen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Indregningsmetoder og målegrundlag

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger.

#### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

#### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-292.479	28.978
Andre eksterne omkostninger		-3.750	-3.750
<b>Driftsresultat</b>		<b>-296.229</b>	<b>25.228</b>
Finansielle omkostninger	1	-24.809	-24.338
<b>Resultat før skat</b>		<b>-321.038</b>	<b>890</b>
Skat af årets resultat		5.440	6.171
<b>Årets resultat</b>		<b>-315.598</b>	<b>7.061</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-292.479	28.978
Overført resultat		-23.119	-21.917
		<b>-315.598</b>	<b>7.061</b>



## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	616.158	966.788
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>616.158</b>	<b>966.788</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>616.158</b>	<b>966.788</b>
Tilgodehavende selskabsskat		10.000	11.664
Udskudte skatteaktiver		11.611	6.171
<b>Tilgodehavender</b>		<b>21.611</b>	<b>17.835</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>21.611</b>	<b>17.835</b>
<b>Aktiver</b>		<b>637.769</b>	<b>984.623</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4	402.659	695.138
Overført resultat	5	-398.468	-317.197
<b>Egenkapital</b>		<b>129.191</b>	<b>502.941</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.166	6.038
Gæld til tilknyttede virksomheder		420.146	395.581
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		83.266	80.063
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>508.578</b>	<b>481.682</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>508.578</b>	<b>481.682</b>
<b>Passiver</b>		<b>637.769</b>	<b>984.623</b>
Selskabets væsentligste aktiviteter	6		
Eventualforpligtelser	7		

## Noter

2015/16 2014/15

**1. Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle omkostninger

17.774	20.487
7.035	3.851
<b>24.809</b>	<b>24.338</b>

**2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder***Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Hanstholm Havneservice ApS	Hanstholm	100,00	616.158	-292.479
			<b>616.158</b>	<b>-292.479</b>

**3. Virksomhedskapital**

Saldo primo

Saldo ultimo

125.000	125.000
<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

**4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Saldo primo

Årets tilgang

Saldo ultimo

695.138	666.160
-292.479	28.978
<b>402.659</b>	<b>695.138</b>

**5. Overført resultat**

Saldo primo

Årets afgang

Kapitalregulering datterselskab

Saldo ultimo

-317.198	-295.280
-23.119	-21.917
-58.151	0
<b>-398.468</b>	<b>-317.197</b>

**6. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

**7. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med Hanstholm Havneservice ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Den samlede hæftelse udgør pr. 30. juni 2016 tkr. 0.