

---

# ***PTP Holding ApS***

Dr. Sells Vej 16, 4293 Dianalund

## **Årsrapport for 2015**

---

CVR-nr. 27 30 54 74

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 19/5 2016

Povl Tams-Pedersen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 10

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PTP Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dianalund, den 19. maj 2016

## Direktion

Povl Tams-Pedersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i PTP Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PTP Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 19. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Brian Petersen

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

PTP Holding ApS  
Dr. Sells Vej 16  
4293 Dianalund

CVR-nr.: 27 30 54 74  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Sorø

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber.

**Direktion**

Povl Tams-Pedersen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ndr. Ringgade 70C  
4200 Slagelse

**Pengeinstitut**

Jyske Bank A/S  
Gl. Torv 5  
4200 Slagelse

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Andre eksterne omkostninger		-10.749	-11.319
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-10.749</b>	<b>-11.319</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		0	65.224
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-10.749</b>	<b>53.905</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	1	368.566	447.644
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	23.445
Finansielle indtægter	2	48.494	45.507
Finansielle omkostninger		-11.293	-11.214
<b>Resultat før skat</b>		<b>395.018</b>	<b>559.287</b>
Skat af årets resultat	3	-4.865	-417
<b>Årets resultat</b>		<b>390.153</b>	<b>558.870</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	100.000	100.000
Overført resultat	290.153	458.870
	<b>390.153</b>	<b>558.870</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	3.000.728	2.632.162
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.000.728</b>	<b>2.632.162</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.000.728</b>	<b>2.632.162</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.375.460	1.349.054
Andre tilgodehavender		132	279
Udskudt skatteaktiv	6	0	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.375.592</b>	<b>1.349.333</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>168.787</b>	<b>157.072</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.653.965</b>	<b>1.676.833</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.198.344</b>	<b>3.183.238</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.199.072</b>	<b>5.815.400</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.364.898	5.074.745
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
<b>Egenkapital</b>	7	<b>5.589.898</b>	<b>5.299.745</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		500.859	413.792
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		92.656	90.863
Selskabsskat		4.659	0
Anden gæld		11.000	11.000
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>609.174</b>	<b>515.655</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>609.174</b>	<b>515.655</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.199.072</b>	<b>5.815.400</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		



# Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
<b>1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Andel af overskud i dattervirksomheder	175.076	447.644
Korrektion tidligere år	193.490	0
	<b>368.566</b>	<b>447.644</b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	26.611	8.314
Andre finansielle indtægter	21.883	37.193
	<b>48.494</b>	<b>45.507</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	4.865	417
	<b>4.865</b>	<b>417</b>
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	6.437.905	6.839.405
Afgang i årets løb	0	-401.500
Kostpris 31. december	6.437.905	6.437.905
Værdireguleringer 1. januar	-3.805.743	-4.654.887
Årets afgang	0	401.500
Årets resultat	175.076	447.644
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	193.490	0
Værdireguleringer 31. december	-3.437.177	-3.805.743
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>3.000.728</b>	<b>2.632.162</b>

## Noter til årsregnskabet

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Povl Tams- Pedersen ApS	Sorø	400.000	100%	1.792.697	111.973
Dr. Sells Vej 16 ApS	Sorø	125.000	100%	1.208.030	63.103

### 5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2015 DKK	2014 DKK
Kostpris 1. januar	0	62.500
Afgang i årets løb	0	-62.500
Kostpris 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. januar	0	-15.548
Årets resultat	0	15.548
Værdireguleringer 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 6 Hensættelse til udskudt skat

Materielle anlægsaktiver	-3.731	-5.314
Overført til udskudt skatteaktiv	3.731	5.314
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	3.731	5.314
Nedskrivning til vurderet værdi	-3.731	-5.314
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	året	DKK
			DKK	
Egenkapital 1. januar	125.000	5.074.745	100.000	5.299.745
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	290.153	100.000	390.153
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>5.364.898</b>	<b>100.000</b>	<b>5.589.898</b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

### 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for PTP Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler kontorhold mv.

### Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

### Finansielle poster

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

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

# Regnskabspraksis

## Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

## Egenkapital

### *Udbytte*

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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.

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.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.