

PTH Holding ApS

CVR-nr. 27347975

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.11.2016

Dirigent

Navn: Poul Theilgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.09.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

PTH Holding ApS
Oddesundvej 25
6715 Esbjerg N

CVR-nr.: 27347975

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Poul Theilgaard

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for PTH Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 27.11.2016

Direktion

Poul Theilgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PTH Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PTH Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 27.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Harbo Andersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier, anpartar og andre værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2015/16 blev et tilfredsstillende år for PTH Holding ApS. Årets resultat blev et overskud på 3.151 t.kr. mod et overskud på 3.111 t.kr. i 2014/15.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er bortset fra nedenstående aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, som ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles efter første indregning til kostpris. Tidligere blev kapitalandelene målt til dagsværdi, opgjort som en beregnet kapitalværdi.

Effekt af praksisændringer

Praksisændringen har ingen beløbsmæssig indvirkning på aktiver, passiver, den finansielle stilling og resultat.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter dels børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen, og dels kapitalandele, som ikke er optaget til handel på et aktivt marked, der efter første indregning måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(19.102)	(7.664)
Personaleomkostninger	1	<u>(62.438)</u>	<u>(120.718)</u>
Driftsresultat		(81.540)	(128.382)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.331.624	2.962.822
Andre finansielle indtægter		1.303.672	338.646
Andre finansielle omkostninger		<u>(171.278)</u>	<u>(52.000)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.382.478	3.121.086
Skat af ordinært resultat	2	<u>(231.090)</u>	<u>(10.223)</u>
Årets resultat		<u>3.151.388</u>	<u>3.110.863</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		881.624	1.062.822
Overført resultat		<u>1.869.764</u>	<u>1.648.041</u>
		<u>3.151.388</u>	<u>3.110.863</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		10.584.270	10.152.646
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>10.584.270</u>	<u>10.152.646</u>
Anlægsaktiver		<u>10.584.270</u>	<u>10.152.646</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		3.741.000	1.743.000
Tilgodehavende selskabsskat		0	16.055
Tilgodehavender		<u>3.741.000</u>	<u>1.759.055</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.055.081	7.622.874
Værdipapirer og kapitalandele		<u>10.055.081</u>	<u>7.622.874</u>
Likvide beholdninger		<u>3.786.058</u>	<u>1.659.631</u>
Omsætningsaktiver		<u>17.582.139</u>	<u>11.041.560</u>
Aktiver		<u><u>28.166.409</u></u>	<u><u>21.194.206</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		9.068.645	8.187.021
Overført overskud eller underskud		11.263.107	9.393.343
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	400.000
Egenkapital		<u>20.856.752</u>	<u>18.105.364</u>
Bankgæld		4.000.000	0
Skyldig selskabsskat		156.011	0
Anden gæld		3.153.646	3.088.842
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.309.657</u>	<u>3.088.842</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.309.657</u>	<u>3.088.842</u>
Passiver		<u>28.166.409</u>	<u>21.194.206</u>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	8.187.021	9.393.343	400.000	18.105.364
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(400.000)	(400.000)
Årets resultat	0	881.624	1.869.764	400.000	3.151.388
Egenkapital ultimo	125.000	9.068.645	11.263.107	400.000	20.856.752

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	61.610	119.640
Pensioner	568	810
Andre omkostninger til social sikring	260	268
	<u>62.438</u>	<u>120.718</u>
	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	231.176	10.223
Regulering vedrørende tidligere år	(86)	0
	<u>231.090</u>	<u>10.223</u>
		<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> <u>kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		65.625
Kostpris ultimo		<u>65.625</u>
Opskrivninger primo		10.087.021
Andel af årets resultat		2.331.624
Udbytte		(1.900.000)
Opskrivninger ultimo		<u>10.518.645</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>10.584.270</u>
	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>
Associerede virksomheder:		<u>Ejerandel</u> <u>%</u>
Theilgaard Holding Esbjerg ApS	Esbjerg	ApS 50,00

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret likvide beholdninger samt andre værdipapirer.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 8.158.533 kr.