

PELCON HOLDING ApS

Industriparken 22
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2016

Peter Laugesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PELCON HOLDING ApS
Industriparken 22
2750 Ballerup

CVR-nr: 27926169
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Pelcon Holding ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 30/05/2016

Direktion

Peter Laugesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision er overholdt, hvorfor årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Pelcon Holding ApS

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

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Etske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kongens Lyngby, 30/05/2016

Paul Bo Frier Nielsen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer
REVISIONSCENTRET FRIER, Registreret revisionsanpartsselskab
CVR: 12697791

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabet er et holdingselskab, som ejer 100% af dattervirksomheden Pelcon Materials & Testing ApS. Udover dette udlejer udstyr mv. til datterselskabet.

Usædvanlige forhold og usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke behæftet med væsentlige usikkerheder.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentlig.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende regnskabsår haft et resultat på kr. 764.508.

Selskabets egenkapital andrager herefter kr. 2.518.756. Der forventes udloddet kr. 101.200 i udbytte for regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder indtægter i forbindelse med udleje af driftsmidler, og indregnes i resultatopgørelsen, når de forfalder til betaling. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger 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 egenkapital.

Selskabet er sambeskattet med Pelcon Materials & Testing ApS. Moderselskabet betaler den samlede danske skat af disse virksomheders skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Resultat af kapitalandele fra tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året før skat under posterne "Indtægter af kapitalandele fra tilknyttede virksomheder".

Finansielle poster

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

Balance

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 klart til at blive taget i brug.

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

Driftsmidler og inventar 4 år

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede 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 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.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

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

Kortfristet gæld

Gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		143.697	107.684
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-24.916	-9.737
Resultat af ordinær primær drift		118.781	97.947
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		670.994	588.796
Andre finansielle indtægter		2.042	4.669
Øvrige finansielle omkostninger		-4.512	-10.374
Ordinært resultat før skat		787.305	681.038
Skat af årets resultat	2	-22.797	-13.807
Årets resultat		764.508	667.231
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		170.994	88.796
Overført resultat		492.314	478.635
I alt		764.508	667.231

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.871	12.837
Materielle anlægsaktiver i alt	3	68.871	12.837
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		635.911	464.917
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	635.911	464.917
Anlægsaktiver i alt		704.782	477.754
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.252.228	558.553
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		500.000	500.000
Tilgodehavende skat			0
Tilgodehavender i alt		1.752.228	1.058.553
Likvide beholdninger		502.665	778.273
Omsætningsaktiver i alt		2.254.893	1.836.826
Aktiver i alt		2.959.675	2.314.580

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		419.913	248.919
Overført resultat		1.872.643	1.380.329
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt		2.518.756	1.854.048
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.000
Skyldig selskabsskat		204.177	174.349
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		19.500	12.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		205.242	262.183
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		440.919	460.532
Gældsforpligtelser i alt		440.919	460.532
Passiver i alt		2.959.675	2.314.580

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.916	9.737
	<u>24.916</u>	<u>9.737</u>

2. Skat af årets resultat

	Selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	I alt kr.
Saldo primo	174.349	0	174.349
Betalt skyldig selskabsskat 2014	-174.374		-174.374
Reguleringer tidligere års selskabsskat	25	0	25
Årets selskabsskat	22.772	0	22.772
Rentetillæg/-godtgørelse	-1.495	0	-1.495
Overført selskabsskat fra dattervirksomhed	210.900	0	210.900
Betalt acontoskat m.v.	-28.000	0	-28.000
Skyldig selskabsskat	204.177	0	204.177

Selskabet er sambeskattet med Pelcon Materials & Testing ApS, og selskaberne hæfter solidarisk for evt. skyldig selskabsskat.

Der er betalt kr. 174.374 i selskabsskat vedr. indkomståret 2014. 2. acontorate i selskabsskat for 2015 kr. 28.000 er betalt i januar 2016.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	763.615
Tilgang i årets løb	80.950
Kostpris ultimo	844.565
Af- og nedskrivning primo	-750.778
Årets afskrivning	-24.916
Af- og nedskrivning ultimo	-775.694
Regnskabsmæssig værdi ultimo	68.871

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	215.998
Kostpris ultimo	215.998
Nettoopskrivninger primo	248.919
Andel i årets resultat jf. note	670.994
Udloddet udbytte	-500.000
Nettoopskrivninger ultimo	419.919
Regnskabsmæssig værdi ultimo	635.911

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Pelcon Materials & Testing ApS, Søborg	100%	1.135.911	670.994

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Den nominelle anpartskapital har været uændret siden selskabets stiftelse.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen sikkerhedsstillelser.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af følgende anpartshaver:

Peter Laugesen
Dalmoosevej 25
2400 København NV