

Peter J. Lassen Holding ApS

Amagertorv 11
1160 København K
CVR-nr. 29 39 11 65

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
14. december 2016


Peter J. Lassen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Peter J. Lassen Holding 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. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. december 2016

Direktion

Peter J. Lassen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Peter J. Lassen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter J. Lassen 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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.

Brøndby, den 14. december 2016

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 38 28 79



Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peter J. Lassen Holding ApS
Amagertorv 11
1160 København K

CVR-nr.: 29 39 11 65
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: København

Direktion

Peter J. Lassen

Revision

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Pengeinstitut

Fynske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter J. Lassen Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Peter J. Lassen Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Andre eksterne omkostninger		-9.375	-9.197
Bruttoresultat		-9.375	-9.197
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1	-4.551.805	-581.248
Finansielle omkostninger	2	-514	0
Resultat før skat		-4.561.694	-590.445
Skat af årets resultat	3	2.060	1.441
Årets resultat		-4.559.634	-589.004
Foreslået udbytte		101.200	150.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-2.529.810	-731.248
Overført resultat		-2.131.024	-7.756
		-4.559.634	-589.004

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	16.026.007	20.926.316
Finansielle anlægsaktiver		<u>16.026.007</u>	<u>20.926.316</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.026.007</u>	<u>20.926.316</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		94.125	0
Udskudt skatteaktiv		12.628	10.568
Tilgodehavender		<u>106.753</u>	<u>10.568</u>
Likvide beholdninger		<u>5.575</u>	<u>6.075</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>112.328</u>	<u>16.643</u>
Aktiver i alt		<u>16.138.335</u>	<u>20.942.959</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	2.728.315
Overført resultat		15.618.585	17.749.608
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	150.000
Egenkapital	5	<u>15.844.785</u>	<u>20.752.923</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.101	7.100
Gæld til associerede virksomheder		0	6.436
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		286.000	176.500
Anden gæld		449	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>293.550</u>	<u>190.036</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>293.550</u>	<u>190.036</u>
Passiver i alt		<u>16.138.335</u>	<u>20.942.959</u>
Hovedaktivitet	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af underskud i associerede virksomheder	-4.551.805	-581.248
	<u>-4.551.805</u>	<u>-581.248</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	514	0
	<u>514</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-2.060	-1.441
	<u>-2.060</u>	<u>-1.441</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	18.198.002	18.198.002
Kostpris 30. juni 2016	18.198.002	18.198.002
Værdireguleringer 1. juli 2015	2.728.314	3.262.399
Årets resultat	-4.551.805	-581.248
Udbytte til moderselskabet	-150.000	-150.000
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	-198.504	197.163
Værdireguleringer 30. juni 2016	-2.171.995	2.728.314
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>16.026.007</u>	<u>20.926.316</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
RDS Montana Gruppen Invest ApS	Allerød	25%	61.503.124	-18.537.404
RDS Design ApS	Allerød	25%	2.600.905	330.184
			<u>64.104.029</u>	<u>-18.207.220</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	2.728.314	17.749.609	150.000	20.752.923
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-150.000	-150.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-198.504	0	0	-198.504
Årets resultat	0	-2.529.810	-2.131.024	101.200	-4.559.634
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	0	15.618.585	101.200	15.844.785

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	125.000	3.262.400	17.757.364	150.000	21.294.764
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-150.000	-150.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	197.163	0	0	197.163
Årets resultat	0	-731.248	-7.756	150.000	-589.004
Egenkapital 30. juni 2015	125.000	2.728.315	17.749.608	150.000	20.752.923

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

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30/6 2016.

7 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er at være holdingselskab og at drive investeringsvirksomhed.