

P. Dupont ApS
c/o The Coffee Collective A/S
Godthåbsvej 34 B,
2000 Frederiksberg
CVR-nr. 30 70 56 45

Årsrapport for regnskabsåret

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(9. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling, den 11. november 2016

Peter N. Dupont
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab:

P. Dupont ApS
c/o The Coffee Collective A/S
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 30 70 56 45

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Direktion:

Peter N. Dupont
Fordresgårdvej 46
2400 København NV

Revision:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport 2015/2016 for P. Dupont ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 9. november 2016

I direktionen:

Peter N. Dupont

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i P. Dupont ApS:

Påtegning på årsregnskabet:

Vi har revideret årsregnskabet for P. Dupont ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 nødvendigt for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar:

Vort 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 tilstrækkelig og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer - forsat

Konklusion:

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling den 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen:

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 9. november 2016

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2015/2016 realiseret et resultat før skat på tkr. 157 mod tkr. 131 året før. Årets resultat før skat udgør tkr. 157 mod tkr. 131 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 495. Der er for regnskabsåret afsat udbytte med tkr. 101. som er indeholdt i egenkapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen:

Andre eksterne omkostninger :

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Udskudt skat hensættes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Regulering af udskudt skat er medtaget i resultatopgørelsen under "Skat af årets resultat".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender:

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

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>	2014/2015	
		<u>tkr.</u>
	-7.437	-7
Andre eksterne omkostninger.....	<u>-7.437</u>	<u>-7</u>
Resultat før finansielle poster.....		
	150.000	125
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder.....	14.085	13
Finansielle indtægter.....	-72	0
Finansielle omkostninger.....	<u>156.576</u>	<u>131</u>
Resultat før skat.....		
	-1.465	-2
1 Skat af årets resultat.....	<u>155.111</u>	<u>129</u>
Årets resultat.....		
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Foreslået udbytte.....	101.200	100
Overført resultat.....	<u>53.911</u>	<u>29</u>
Resultatdisponering i alt.....	<u>155.111</u>	<u>129</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Aktiver

<u>Note</u>		30/6 2015 <u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:	
2	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	<u>126.055</u> <u>126</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>126.055</u> <u>126</u>
	 Anlægsaktiver i alt.....	 <u>126.055</u> <u>126</u>
	Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....	<u>378.991</u> <u>324</u>
	Tilgodehavender i alt.....	<u>378.991</u> <u>324</u>
	 Likvide beholdninger.....	 <u>1</u> <u>0</u>
	 Omsætningsaktiver i alt.....	 <u>378.992</u> <u>324</u>
	 Aktiver i alt.....	 <u>505.047</u> <u>450</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Passiver

<u>Note</u>		30/6 2015 <u>tkr.</u>
3	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	125.000 125
	Afsat udbytte.....	101.200 100
	Overført resultat.....	269.172 215
	Egenkapital i alt.....	<u>495.372 440</u>
	Hensatte forpligtelser:	
	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0 0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0 0</u>
4	Langfristede gældsforpligtelser:	
	Selskabsskat	<u>1.518 2</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>1.518 2</u>
	Gældsforpligtelser:	
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.500 6
	Selskabsskat.....	1.646 2
	Anden gæld.....	<u>11 0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>8.157 8</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>8.157 10</u>
	Passiver i alt.....	<u>505.047 450</u>
5	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	

Noter til årsrapporten

2014/2015

tkr.

1 Skat af årets resultat:

Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:

Skat af årets skattepligtige indkomst.....	1.465	2
Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.465</u>	<u>2</u>

2 Anlægsoversigt:

Kapital-
andel i
associeret
virksomhed

Anskaffelsessum pr. 1. juli 2015.....	126.055
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016.....	<u>126.055</u>
Afskrivninger pr. 1. juli 2015.....	0
Årets af- og nedskrivninger.....	0
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang.....	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2016.....	<u>0</u>
Balanceværdi pr. 30. juni 2016.....	<u>126.055</u>

Kapitalandel i associeret virksomhed udgør nom. kr. 125.000 (ejerandel 25%) i The Coffee Collective A/S, Frederiksberg, CVR-nr. 30 70 65 95. Resultat ifølge seneste årsrapport (2015/2016) udgjorde kr. 818.650, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (30/6 2016) udgjorde kr. 2.170.342.

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital:

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Afsat udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>
Saldo pr. 1. juli 2015.....	125.000	99.800	215.261
Årets resultat.....	0	101.200	53.911
Udloddet udbytte.....	<u>0</u>	<u>-99.800</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 30. juni 2016.....	<u>125.000</u>	<u>201.000</u>	<u>269.172</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

Ingen del af de langfristede gældsforpligtelser forfalder senere en 5 år fra balancedagen.

4 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte tjenesteydelser mv.