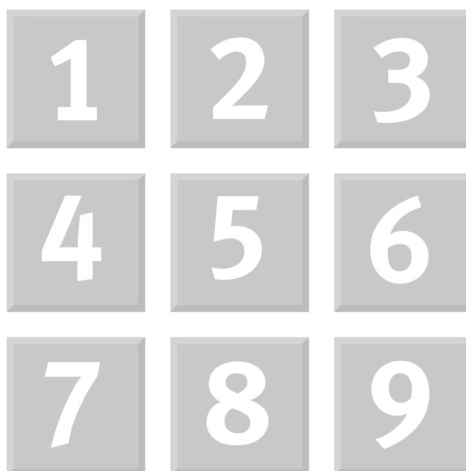


Peter Roed Holding ApS

Tjalkavej 11
3370 Melby

CVR-nr. 31 25 71 66



Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2016

Peter Scheibel
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peter Roed Holding ApS
Tjalkavej 11
3370 Melby

CVR-nr.: 31 25 71 66
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted:

Direktion

Peter Roed, direktør

Revision

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Peter Roed 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.

Melby, den 11. oktober 2016

Direktion

Peter Roed
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ledelsen i Peter Roed Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Roed 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vor 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.

Hillerød, den 11. oktober 2016

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Morten Rasmussen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Roed Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og ejendom m.v..

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og 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, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Øvrige bygninger	20-50 år	Restværdi 67.223 %
------------------	----------	-----------------------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		58.048	-25.076
Resultat før af- og nedskrivninger		58.048	-25.076
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-11.316	-943
Nedskrivning af omsætningsaktiver		0	9.024
Resultat før finansielle poster		46.732	-16.995
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		138.599	190.826
Finansielle indtægter		37.597	46.015
Finansielle omkostninger		-22.838	-29.728
Resultat før skat		200.090	190.118
Skat af årets resultat	1	-14.303	-1.191
Årets resultat		185.787	188.927
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		38.599	65.826
Overført overskud		45.988	23.301
		185.787	188.927

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		620.781	632.098
Materielle anlægsaktiver	2	620.781	632.098
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	513.926	455.327
Andre tilgodehavender		250.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver		763.926	705.327
Anlægsaktiver i alt		1.384.707	1.337.425
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		445.297	653.564
Andre tilgodehavender		8.300	0
Selskabsskat		2.081	2.081
Tilgodehavender		455.678	655.645
Værdipapirer		34.718	28.730
Værdipapirer		34.718	28.730
Likvide beholdninger		152.523	4.245
Omsætningsaktiver i alt		642.919	688.620
Aktiver i alt		2.027.626	2.026.045

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		183.774	251.002
Overført resultat		1.178.477	1.026.662
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital	4	1.588.451	1.502.464
Gæld til realkreditinstitutter		304.001	326.167
Anden gæld		24.900	24.900
Langfristede gældsforpligtelser	5	328.901	351.067
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	11.000	0
Banker		0	93.013
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	13.000
Selskabsskat		14.303	5.159
Anden gæld		71.971	61.342
Kortfristede gældsforpligtelser		110.274	172.514
Gældsforpligtelser i alt		439.175	523.581
Passiver i alt		2.027.626	2.026.045
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	14.303	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>1.191</u>
	<u>14.303</u>	<u>1.191</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>
Kostpris 1. juli 2015	<u>633.040</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>633.040</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	943
Årets afskrivninger	<u>11.316</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>12.259</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>620.781</u>

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	310.151	310.151
Tilgang i årets løb	<u>20.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>330.151</u>	<u>310.151</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	145.176	79.350
Årets resultat	138.599	199.850
Udbytte til moderselskabet	-100.000	-125.000
Årets nedskrivninger af kapitalandel	<u>0</u>	<u>-9.024</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>183.775</u>	<u>145.176</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>513.926</u>	<u>455.327</u>

Noter til årsrapporten

3 Kapitalandele i associerede virksomheder (Fortsat)

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Brdr. Roed A/S	Melby	50%	548.426	16.439
Roed's Opbevaring ApS	Melby	50%	439.424	260.759
Bach & Roed ApS	Græsted	25%	80.000	0
			<u>1.067.850</u>	<u>277.198</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdi- metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	185.176	1.092.488	99.800	1.502.464
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-78.600	78.600	0	0
Årets resultat	0	38.599	45.988	101.200	185.787
Resultat i associerede virksomheder	0	138.599	-138.599	0	0
Udloddet udbytte fra associerede virksomheder	0	-100.000	100.000	0	0
Egenkapital 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>183.774</u>	<u>1.178.477</u>	<u>101.200</u>	<u>1.588.451</u>

Noter til årsrapporten

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	326.167	315.001	11.000	260.000
Anden gæld	24.900	24.900	0	0
	351.067	339.901	11.000	260.000

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 315, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør t.kr. 621.

Til sikkerhed for bankmellemværende er der stillet sikkerhed i værdipapirdepot. Værdien af sikkerhedsdepot udgør t.kr. 25.

Selskabet har overfor Danske bank stillet Prorata selvskyldnerkaution overfor datterselskabet (Brdr. Roed A/S) bankmellemværende.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og investering af værdipapirer samt investering i fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Roed (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-161287484373

IP: 93.161.90.70

15-10-2016 kl. 20:32:09 UTC

NEM ID 

Morten Rasmussen (CVR valideret)

registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1099045046339

IP: 195.215.238.238

19-10-2016 kl. 14:04:45 UTC

NEM ID 

Ernst Carl Peter Scheibel (CPR valideret)

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-013181583900

IP: 87.63.144.182

21-10-2016 kl. 15:05:47 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GB86P-U8TWQ-F77N5-058D1-P6U03-1VCYG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>