

# **PTN Holding Aalborg ApS**

Bangsbovej 8, 9200 Aalborg  
CVR-nr. 31 47 40 43

## **Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 13.03.17

Poul Torben Nielsen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12 - 13

---

---

**Selskabet**

---

PTN Holding Aalborg ApS  
Bangsbovej 8  
9200 Aalborg  
Hjemsted: Aalborg  
CVR-nr.: 31 47 40 43

---

**Direktion**

---

Poul Torben Nielsen

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Spar Nord Bank A/S

---

**Associeret virksomhed**

---

Medichanical Holding ApS, Aalborg

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for PTN Holding Aalborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Aalborg, den 13. marts 2017

**Direktionen**

Poul Torben Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til den daglige ledelse i PTN Holding Aalborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PTN Holding Aalborg ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende 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 revisorerets etiske 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hobro, den 13. marts 2017

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Knudsen Tilsted

Statsaut. revisor

**Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i at besidde kapitalandele i associerede selskaber, drive investeringsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

**Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK -701.399 mod DKK -11.418 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 166.262.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende under hensyn til at produktet i den associeret virksomheds datterselskab stadig er under udvikling.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-18.750</b>	<b>-6.650</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-680.062	0
Andre finansielle indtægter	16	148
Andre finansielle omkostninger	-2.603	-4.916
<b>Resultat før skat</b>	<b>-701.399</b>	<b>-11.418</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-701.399</b>	<b>-11.418</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-701.399	-11.418
<b>I alt</b>	<b>-701.399</b>	<b>-11.418</b>

<b>AKTIVER</b>		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	219.938	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>219.938</b>	<b>0</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>219.938</b>	<b>0</b>
	Andre tilgodehavender	75.000	75.000
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>30.249</b>	<b>80.233</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>105.249</b>	<b>155.233</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>325.187</b>	<b>155.233</b>
<b>PASSIVER</b>			
	Selskabskapital	930.000	80.000
	Overført resultat	-763.738	-62.339
2	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>166.262</b>	<b>17.661</b>
	Anden gæld	158.925	137.572
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>158.925</b>	<b>137.572</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>158.925</b>	<b>137.572</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>325.187</b>	<b>155.233</b>
3	Eventualforpligtelser		
4	Sikkerhedsstillelser		



## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

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

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	30.09.16	30.09.15
	DKK	DKK

### 1. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 30.09.15	42.000	42.000
Kostpris pr. 30.09.16	42.000	42.000
Opskrivninger pr. 30.09.15	-42.000	-42.000
Årets resultat	-680.062	0
Opskrivninger pr. 30.09.16	-722.062	-42.000
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	680.062	0
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	680.062	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	0	0

#### Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel
Medichanical Holding ApS, Aalborg	33%

**2. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>		
Saldo pr. 01.10.14	80.000	-50.921
Forslag til resultatdisponering	0	-11.418
Saldo pr. 30.09.15	80.000	-62.339

*Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16*

Saldo pr. 01.10.15	80.000	-62.339
Kapitalforhøjelse	850.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-701.399
Saldo pr. 30.09.16	930.000	-763.738

Bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår:

	2014/15 DKK	2013/14 DKK	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Saldo, primo	80.000	80.000	80.000	80.000
Saldo, ultimo	80.000	80.000	80.000	80.000

**3. Eventualforpligtelser**

Ingen.

**4. Sikkerhedsstillelser**

Ingen.