

**PETERTHOMAS ApS**

**Algade 15**

**4000 Roskilde**

**CVR-nummer 31 57 96 27**

**Årsrapport**

**1. januar 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. juni 2016



---

Peter Thomas Larsen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

PETERTHOMAS ApS  
Algade 15  
4000 Roskilde

Telefon: +45 46 35 01 23  
CVR-nummer: 31 57 96 27  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive restaurationsvirksomhed, herunder gennem bortforpagtning, og at drive enhver virksomhed der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

### Direktion

Peter Thomas Larsen

### Pengeinstitut

Danske Bank A/S  
Stændertorvet, 5  
4000 Roskilde

### Revisor

Dansk Revision Roskilde  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Køgevej 46A  
4000 Roskilde

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for PETERTHOMAS 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 25. maj 2016

Direktionen:



Peter Thomas Larsen

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

### Til kapitalejeren i PETERTHOMAS ApS

Vi har revideret årsregnskabet for PETERTHOMAS ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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, at 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 vurderingen 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.

### Konklusion

Det er vores 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 25. maj 2016

**Dansk Revision Roskilde**

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093

Dan Rasmus Petersen

Partner, Statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der omfatter forpagtningsindtægter, indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører. Nettoomsætning indregnes excl. Moms.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

## Anvendt regnskabspraxis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Sekundære indtægter og omkostninger

Sekundære indtægter omfatter lejeindtægter for den periode de vedrører og omkostninger vedrørende garage.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning 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 egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger afskrives ikke. Værdien består af en garage som udlejes

Indretning af lejede lokaler 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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

## Anvendt regnskabspraksis

---

gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>735.008</b>	<b>732</b>
1	Personaleomkostninger	-303.804	-601
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-12.524	-22
	Andre driftsomkostninger	-2.271	-2
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>416.409</b>	<b>107</b>
	Finansielle indtægter	70	0
	Finansielle omkostninger	-900	-1
	<b>Resultat før skat</b>	<b>415.578</b>	<b>107</b>
	Skat af årets resultat	-101.097	-30
	<b>Årets resultat</b>	<b>314.481</b>	<b>76</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	300.000	0
	Overført resultat	14.481	76
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>314.481</b>	<b>76</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
2	Grunde og bygninger	16.000	16
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.792	18
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>21.792</b>	<b>34</b>
	Deposita	80.000	80
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>80.000</b>	<b>80</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>101.792</b>	<b>114</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	337.383	154
	Andre tilgodehavender	22.694	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>360.077</b>	<b>154</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>456.313</b>	<b>311</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>816.390</b>	<b>465</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>918.182</b>	<b>580</b>

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	22.346	8
	Foreslået udbytte	300.000	0
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>447.346</b>	<b>133</b>
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	112.216	112
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.000	21
	Gæld til associerede virksomheder	67.814	20
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	101.097	30
	Anden gæld	69.784	165
	Periodeafgrænsningsposter	98.925	99
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>470.836</b>	<b>447</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>470.836</b>	<b>447</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>918.182</b>	<b>580</b>
7	Hovedaktivitet		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014		
	DKK	1.000 DKK		
<b>1 Personaleomkostninger</b>				
Løn og gager	298.237	595		
Andre omkostninger til social sikring	5.207	5		
Øvrige personaleomkostninger	360	0		
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>303.804</b>	<b>601</b>		
<b>2 Grunde og bygninger</b>				
Kostpris 1. januar	16.000	16		
Kostpris 31. december	16.000	16		
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>16.000</b>	<b>16</b>		
<b>4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>				
Kostpris 1. januar	177.834	178		
Kostpris 31. december	177.834	178		
Af- og nedskrivninger 1. januar	-159.518	-141		
Årets af- og nedskrivninger	-12.524	-19		
Afskrivninger 31. december	-172.042	-160		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt</b>	<b>5.792</b>	<b>18</b>		
<b>6 Egenkapital</b>	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	8	0	133
Årets resultat	0	14	300	314
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125</b>	<b>22</b>	<b>300</b>	<b>447</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

## 7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed, herunder gennem bortforpagtning, og at drive enhver virksomhed der efter ledelsens skøn er forbundet hermed.

	2015	2014
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

---

**8 Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet P.TH Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.