

**Årsrapport for perioden
1. juli 2015 - 30. juni 2016**

**Peter Nellemann Holding ApS
c/o Carbitek ApS
Riskær 6, Smørumnedre
2765 Smørum
CVR-nr. 31 89 36 90**

Således vedtaget på selskabets generalforsamling, den 9/12 2016

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Peter Nellemann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 1. december 2016

Direktion:



Peter Nellemann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Peter Nellemann Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Nellemann 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.

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.

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.

København, den 1. december 2016

THORVALD REIN A/S

CVR-nr. 79 35 53 13

Jan Nielsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet: Peter Nellemann Holding ApS
c/o Carbitek ApS
Riskær 6, Smørumnedre
2765 Smørum

Telefon: 44 97 25 50
CVR-nr.: 31 89 36 90
Stiftet: 30. december 2008
Hjemsted: Egedal
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion: Peter Nellemann

Revision: Thorvald Rein A/S
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Øster Allé 56, 1. Sal
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og at drive virksomhed som holding- og investeringsselskab, herunder at eje og administrere aktier, anparter og andre værdipapirer. Selskabet kan yderligere drive virksomhed med finansiering, leasing og udlejning samt anden af selskabets ledelse besluttet lovlig virksomhed, der står i forbindelse med formålet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 udviser et resultat på kr. 23.257, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 106.215.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventninger til 2016/2017

Forventningerne til 2016/2017 er et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Nellemann Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 af- 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

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste/Bruttotab består af nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultatandele af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance / tab.

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note		2014/2015 i 1.000 kr.
	BRUTTORESULTAT	-3.500
		-5
2	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	22.447
	Andre finansielle indtægter	4.538
		<u>38</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	23.485
		38
1	Skat af årets resultat	-228
		<u>-1</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>23.257</u>
		<u>37</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
	Overført resultat	23.257
		<u>37</u>
	DISPONERET I ALT	<u>23.257</u>
		<u>37</u>

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER

Note		2014/2015 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER	
2	Finansielle anlægsaktiver:	
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0
		<u>7.178</u>
		<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.178</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavender:	
	Udskudt skatteaktiv	10
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	92
		<u>99.787</u>
		<u>102</u>
	Likvide beholdninger:	
	Likvide midler	0
		<u>3.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>102.787</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>109.965</u></u>
		<u><u>102</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016
PASSIVER

Note		2014/2015 i 1.000 kr.
3	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	125.000
	Overført resultat	-18.785
	Egenkapital i alt	<u>106.215</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Anden gæld	3750
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.750</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>109.965</u></u>
4	Medarbejderforhold	
5	Eventualforpligtelser	
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Nærtstående parter	

Noter

- 1 SKAT AF ÅRETS RESULTAT
Regulering af udskudt skat

228

228

2014/2015
i 1.000 kr.

1

1

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder		
2 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2015	380.712		
Tilgang i året	0		
Afgang i året	<u>0</u>		
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2016	<u>380.712</u>		
Op- og nedskrivninger pr. 1. juli 2015	-380.712		
Årets resultat	22.447		
Udbytte for regnskabsåret	0		
Op- og nedskrivninger i året	-15.269		
Op- og nedskrivninger på afgang i året	<u>0</u>		
Op- og nedskrivninger pr. 30. juni 2016	<u>-373.534</u>		
Bogført værdi pr. 30. juni 2016	<u><u>7.178</u></u>		
Associerede virksomheder:		Hjemsted	Ejerandel
Carbitek ApS		Ballerup	50%

Noter

3	EGENKAPITAL	Pr. 01.07. 2015	Ned- skrivning	Forslag til årets resultat- fordeling	Pr. 30.06. 2016
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Overført resultat	<u>-26.773</u>	<u>-15.269</u>	<u>23.257</u>	<u>-18.785</u>
		<u>98.227</u>	<u>-15.269</u>	<u>23.257</u>	<u>106.215</u>

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

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. á nominel kr. 1.000	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>

Noter

4 MEDARBEJDERFORHOLD

Det gennemsnitlige antal beskæftigede medarbejdere i regnskabsåret er 0, og der har ikke været udbetalt lønninger, pensioner eller andre udgifter til social sikring.

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

7 NÆRTSTÅENDE PARTER

Peter Nellemann Holding ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Peter Nellemann

Højagerparken 2, st. th.

2750 Ballerup