

PTA Holding, Struer ApS

Strandbjerggårdpark 50, 7600 Struer

CVR-nr. 32 06 11 84

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2017.

Per Thusgaard Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for PTA Holding, Struer ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2017 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 29. maj 2017

Direktion

Per Thusgaard Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i PTA Holding, Struer ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PTA Holding, Struer ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Struer, den 29. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	PTA Holding, Struer ApS Strandbjerggårdpark 50 7600 Struer
	CVR-nr.: 32 06 11 84
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 8. regnskabsår
Direktion	Per Thusgaard Andersen
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sparekassen Thy
Associerede virksomheder	P & M Teknik, Struer ApS, Skive HT Ejendomme Struer ApS, Struer PLC Ejendomme ApS, Struer Komplementarselskabet Ølby El-Service ApS, Struer Ølby El-Service K/S, Struer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at eje kapitalandele i associerede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder har i 2016 udgjort et overskud på 476 t.kr. mod et overskud sidste år på 313 t.kr.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 368 t.kr. mod et overskud sidste år på 195 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.313 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 87,5 % af de samlede aktiver på 1.500 t.kr., hvilket er en stigning på 10,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et stort set uændret aktivitetsniveau.

På baggrund af ovennævnte forventes et uændret resultat i forhold til indeværende år, men en stigende egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PTA Holding, Struer ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

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 kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	476.404	313.043
Administrationsomkostninger	<u>-9.352</u>	<u>-8.976</u>
Resultat af primær drift	467.052	304.067
Finansielle indtægter	7.749	4.979
Nedskrivning af finansielle aktiver	-32.706	-45.969
Finansielle omkostninger	<u>-13.770</u>	<u>-24.509</u>
Resultat før skat	428.325	238.568
Skat af årets resultat	<u>-60.035</u>	<u>-43.241</u>
Årets resultat	<u>368.290</u>	<u>195.327</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	88.569	27.097
Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overføres til overført resultat	<u>176.321</u>	<u>67.030</u>
Disponeret i alt	<u>368.290</u>	<u>195.327</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	820.983	732.414
	Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000	50.000
	Andre tilgodehavender	162.728	154.979
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.033.711</u>	<u>937.393</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.033.711</u>	<u>937.393</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	402.835	375.946
	Udskudte skatteaktiver	22.289	48.532
	Tilgodehavende selskabsskat	8.208	0
	Tilgodehavender i alt	<u>433.332</u>	<u>424.478</u>
	Likvide beholdninger	<u>32.942</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>466.274</u>	<u>424.478</u>
	Aktiver i alt	<u>1.499.985</u>	<u>1.361.871</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	599.317	510.748
4	Overført resultat	484.871	308.550
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	Egenkapital i alt	<u>1.312.588</u>	<u>1.045.498</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	119.395
	Gæld til associerede virksomheder	0	166.741
	Selskabsskat	0	9.995
	Anden gæld	187.397	20.242
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>187.397</u>	<u>316.373</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>187.397</u>	<u>316.373</u>
	Passiver i alt	<u>1.499.985</u>	<u>1.361.871</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	221.666	221.666
Kostpris 31. december	221.666	221.666
Opskrivninger 1. januar	510.748	483.651
Årets resultat	434.344	291.096
Udbytte	-75.000	-48.840
Nedskrivning af kapitalandele med negativ værdi	15.394	21.947
Resultatandel Ølby El-Service K/S overført til mellemregning	-312.835	-237.106
Korrektion af tidligere års nedskrivninger	26.666	0
Opskrivninger 31. december	599.317	510.748
Regnskabsmæssig værdi 31. december	820.983	732.414
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
P & M Teknik, Struer ApS	Skive	50 %
HT Ejendomme Struer ApS	Struer	50 %
PLC Ejendomme ApS	Struer	33,3 %
Komplementarselskabet Ølby El-Service ApS	Struer	50 %
Ølby El-Service K/S	Struer	50 %
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	510.748	483.651
Resultatandel	88.569	27.097
	599.317	510.748

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	308.550	241.520
Årets overførte overskud	<u>176.321</u>	<u>67.030</u>
	<u>484.871</u>	<u>308.550</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	101.200	99.800
Udloddet udbytte	-101.200	-99.800
Udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for associerede virksomheders mellemværende med pengeinstitut er der givet pant i kapitalandele i associeret virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 529 t.kr.

De associerede virksomheders gæld til pengeinstitut udgør i alt 406 t.kr. pr. 31. december 2016.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for den associerede virksomheds gæld til realkreditinstitut, hvor restgælden pr. 31. december 2016 udgør i alt 1.305 t.kr.