

**Dorthea Petersen Holding ApS**

**Gyvelvej 38, 6621 Gesten**

---

**Årsrapport for**

**1. januar - 31. december 2016**

---

**CVR-nr. 32 28 66 31**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

---

Dorthea Petersen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Dorthea Petersen Holding 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gesten, den 26. maj 2017

### **Direktion**

Dorthea Petersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Dorthea Petersen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Dorthea Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 26. maj 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Line Kovsted  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Dorthea Petersen Holding ApS

Gyvelvej 38

6621 Gesten

CVR-nr.: 32 28 66 31

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Dorthea Petersen

**Revisor**

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jupitervej 4

6000 Kolding

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten omfatter investering i værdipapirer samt konsulentvirksomhed og heraf følgende honorarindtægter.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 215.169 kr. mod 117.009 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 84.934 kr. mod 514.809 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Dorthea Petersen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Foreslået udbytte.

Foreslået udbytte indregnes under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

##### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

##### **Egenkapital - 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.

##### **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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

##### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>215.169</b>	<b>117.009</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-11.419	-77.251
<b>Driftsresultat</b>	<b>203.750</b>	<b>39.758</b>
Andre finansielle indtægter	440.435	702.365
Andre finansielle omkostninger	-534.259	-67.879
<b>Resultat før skat</b>	<b>109.926</b>	<b>674.244</b>
1 Skat af årets resultat	-24.992	-159.435
<b>Årets resultat</b>	<b>84.934</b>	<b>514.809</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overføres til overført resultat	0	413.609
Disponeret fra overført resultat	-18.466	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>84.934</b>	<b>514.809</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	14.802
Tilgodehavende selskabsskat		<u>111.385</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>111.385</u>	<u>14.802</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>2.925.315</u>	<u>2.937.637</u>
Værdipapirer i alt		<u>2.925.315</u>	<u>2.937.637</u>
Likvide beholdninger		<u>25.070</u>	<u>119.693</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>3.061.770</u></b>	<b><u>3.072.132</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>3.061.770</u></b>	<b><u>3.072.132</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
2	Anpartskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	2.736.795	2.755.261
4	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.965.195</u></b>	<b><u>2.981.461</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Selskabsskat	0	68.080
	Anden gæld	96.575	22.591
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	96.575	90.671
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>96.575</u></b>	<b><u>90.671</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.061.770</u></b>	<b><u>3.072.132</u></b>

**Noter**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat moder	24.992	174.135
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-14.700</u>
	<b><u>24.992</u></b>	<b><u>159.435</u></b>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>2. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	2.755.261	2.341.652
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-18.466</u>	<u>413.609</u>
	<b><u>2.736.795</u></b>	<b><u>2.755.261</u></b>
<b>4. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	101.200	99.800
Udloddet udbytte	-101.200	-99.800
Udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
	<b><u>103.400</u></b>	<b><u>101.200</u></b>