

PETER DAMBORG HOLDING ApS

Vinkelvej 4
4500 Nykøbing Sj

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2018

Peter Damborg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PETER DAMBORG HOLDING ApS
Vinkelvej 4
4500 Nykøbing Sj

CVR-nr: 32767443
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Revisor VKST REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Fulbyvej 15
4180 Sorø
DK Danmark
CVR-nr: 34351961
P-enhed: 1017498319

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og vedtaget årsrapporten og årsberetningen for 2016/17.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 10/01/2018

Direktion

Peter Damborg
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PETER DAMBORG HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PETER DAMBORG HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, 06/02/2018

Lars Bo , mne16561

statsautoriseret revisor FSR - danske revisorer

VKST REVISION, STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 34351961

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab. Endvidere skal selskabet drive investeringsvirksomhed med henblik på forrentning af opsparret kapital.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelle bemærkninger

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2015/16.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform. Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Bruttofortjeneste er opgjort som et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne udgifter.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til omsætning, er medtaget i det år, hvori indtægter fra omsætning er medtaget.

Finansielle poster indeholder renter og kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Ekstraordinære poster omfatter væsentlige indtægter og udgifter, der fremkommer som følge af begivenheder eller forhold, der ikke har tilbagevendende karakter, og som klart udskiller sig fra selskabets ordinære drift samt resultatet af ophørte aktiviteter.

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i hensættelse til udskudt skat. Udskudt skat beregnes af alle tidsbestemte afvigelser mellem regnskabsmæssige og skattemæssige poster. Der er ikke afsat udskudt skat af kapitalandele.

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

Balancen

Balancen opstilles i kontoform.

Balanceposter i fremmed valuta

Ved omregning til DDK er anvendt valutakursen pr. 30. september. Kortfristede poster, der er terminssikret, optages til terminssikringskursen.

Kapitalandele i associerede virksomheder

I selskabets resultatopgørelse medregnes andel i associerede virksomheders resultat efter skat under posten "*Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder*". Kapitalandelene opføres i balancen under posten "*Kapitalandele i associerede virksomheder*" til andel i indre værdi jf. ÅRL § 43 a med fradrag af intern avance.

Positive forskelsbeløb mellem anskaffelsessummen og andel i indre værdi på anskaffelsestidspunktet aktiveres som koncerngoodwill, der afskrives lineært over 5 år. Negative forskelsbeløb (koncernbadwill), der svarer til en forventet ugunstig udvikling i virksomhederne medfører dog ikke opskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Der foretages en individuel vurdering af debitorernes soliditet, og hensættelser til tab finder sted, hvor dette skønnes påkrævet.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede obligationer og aktier m.v. optages til dagsværdien på balancedagen.

Gæld

Gæld indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-6.749	-5.535
Resultat af ordinær primær drift		-6.749	-5.535
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.182.664	1.051.814
Andre finansielle indtægter		167.168	119.408
Øvrige finansielle omkostninger		-162	-2.396
Ordinært resultat før skat		1.342.921	1.163.291
Skat af årets resultat		-35.200	-24.574
Årets resultat		1.307.721	1.138.717
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.182.664	1.051.814
Overført resultat		25.057	86.903
I alt		1.307.721	1.138.717

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		13.651.418	12.203.083
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	13.651.418	12.203.083
Anlægsaktiver i alt		13.651.418	12.203.083
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.070.543	1.186.269
Tilgodehavende skat		1.536	42.360
Tilgodehavender i alt		2.072.079	1.228.629
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.387.420	1.319.566
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.387.420	1.319.566
Likvide beholdninger		68.521	854.349
Omsætningsaktiver i alt		3.528.020	3.402.544
Aktiver i alt		17.179.438	15.605.627

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		175.000	175.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		5.333.742	3.885.407
Overført resultat		11.561.131	11.536.074
Forslag til udbytte		100.000	0
Egenkapital i alt		17.169.873	15.596.481
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.350	5.093
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.215	4.053
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.565	9.146
Gældsforpligtelser i alt		9.565	9.146
Passiver i alt		17.179.438	15.605.627

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	175.000	3.885.407	11.536.074	0	15.596.481
Udbytte	0	0	-100.000	100.000	0
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Værdireguleringer af egenkapitalen	0	265.671	0	0	265.671
Årets resultat	0	1.182.664	125.057	0	1.307.721
Egenkapital, ultimo	175.000	5.333.742	11.561.131	100.000	17.169.873

Der er kun en anpartsklasse, med en nominel værdi på kr. 175.000.

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum primo	8.317.676
Tilgang	0
Afgang	-0
Anskaffelsessum ultimo	<u>8.317.676</u>
Nettoopskrivninger primo	4.185.319
Andel i årets resultat	1.082.694
Dagsværdiregulering renteswaps	265.671
Udloddet udbytte	-0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>5.533.684</u>
Bogført værdi før reg. for koncernintern avance	13.851.360
Koncerngoodwill primo	-299.912
Årets afskrivning på koncerngoodwill	99.970
Koncerngoodwill ultimo	-199.942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>13.651.418</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Selskabskapital
HAPEDA ApS, Odsherred	<u>50%</u>	<u>210.000</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen kendte.