

# **PETER DAMBORG HOLDING ApS**

Vinkelvej 4  
4500 Nykøbing Sj

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**11/02/2017**

**Peter Damborg**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PETER DAMBORG HOLDING ApS  
Vinkelvej 4  
4500 Nykøbing Sj

CVR-nr: 32767443  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Bankforbindelse** Danske Bank

**Revisor** FREJ 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 2015/16.

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 06/01/2017

## **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 2015 - 30. september 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, 06/01/2017

Henrik Pedersen  
statsautoriseret revisor FSR  
FREJ REVISION, STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
CVR: 34351961

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelle bemærkninger

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2014/15.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

### *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 omsætningen, er medtaget i det år, hvori indtægter fra omsætningen 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.

Selskabet sambeskattes med tilknyttede virksomheder. Skatten af den sambeskattede indkomst fordeles efter fuldfordelingsprincippet.

## 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.

**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes til kostpris.

**Tilgodehavender**

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

**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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-5.535</b>	<b>-6.250</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-5.535</b>	<b>-6.250</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		1.051.814	1.208.257
Andre finansielle indtægter .....		119.408	109.968
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.396	-101.759
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.163.291</b>	<b>1.210.216</b>
Skat af årets resultat .....		-24.574	-376
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.138.717</b>	<b>1.209.840</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		1.051.814	1.665.381
Overført resultat .....		86.903	-555.541
<b>I alt .....</b>		<b>1.138.717</b>	<b>1.209.840</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		12.203.083	11.282.419
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>12.203.083</b>	<b>11.282.419</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>12.203.083</b>	<b>11.282.419</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		1.186.269	2.193.781
Tilgodehavende skat .....		42.360	2.291
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.228.629</b>	<b>2.196.072</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.319.566	1.306.874
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.319.566</b>	<b>1.306.874</b>
Likvide beholdninger .....		854.349	140.442
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.402.544</b>	<b>3.643.388</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>15.605.627</b>	<b>14.925.807</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		175.000	175.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		3.885.407	2.964.743
Overført resultat .....		11.536.074	11.449.171
Forslag til udbytte .....		0	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>15.596.481</b>	<b>14.688.914</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.093	5.010
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.053	231.883
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.146</b>	<b>236.893</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.146</b>	<b>236.893</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>15.605.627</b>	<b>14.925.807</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder</b>
Anskaffelsessum primo	8.317.676
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b><u>8.317.676</u></b>
Nettoopskrivninger primo	3.364.625
Andel i årets resultat	951.844
Dagsværdiregulering renteswaps	-131.150
Udloddet udbytte	-0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b><u>4.185.319</u></b>
Bogført værdi før reg. for koncernintern avance	12.502.995
Koncerngoodwill primo	-399.882
Årets afskrivning på koncerngoodwill	99.970
<b>Koncerngoodwill ultimo</b>	<b>-299.912</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>12.203.083</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

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

## 2. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
Egenkapital primo	175.000	2.964.743	11.449.179	100.000	14.688.914
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Dagsværdiregulering renteswaps	0	-131.150	0	0	-131.150
Periodens resultat	0	1.051.814	86.903	0	1.138.717
Forslag til udbytte for året	0	0	-0	0	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>175.000</b>	<b>3.885.407</b>	<b>11.536.074</b>	<b>0</b>	<b>15.596.481</b>

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

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen kendte.