

Peter Sloth Dam Holding ApS

Søndervænget 82, 7870 Roslev

CVR-nr. 33 86 44 34

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. januar 2017.

Peter Sloth Dam
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Peter Sloth Dam 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 19. december 2016

Direktion

Peter Sloth Dam
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Peter Sloth Dam Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Peter Sloth Dam Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Struer, den 19. december 2016

KRØYER PEDERSEN

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

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Peter Sloth Dam Holding ApS Søndervænget 82 7870 Roslev CVR-nr.: 33 86 44 34 Stiftet: 3. august 2011 Hjemsted: Jebjerg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 5. regnskabsår
Direktion	Peter Sloth Dam, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Salling Bank
Associeret virksomhed	Dam & Hovgaard A/S, Grønning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret bestået i at eje kapitalandele i den associerede virksomhed Dam & Hovgaard A/S samt øvrig investeringsaktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed har i 2015/16 udgjort et overskud på 265 t.kr. mod et overskud sidste år på 241 t.kr. Den associerede virksomhed har omlagt regnskabsåret, hvorfor resultatandelen for 2015/16 kun omfatter 9 måneder.

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et overskud på 294 t.kr., mod et overskud sidste år på 224 t.kr.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 1.609 t.kr., mod 1.408 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 201 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en forøgelse af kapitalandele i associeret virksomhed

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.390 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 86,4 % af de samlede aktiver på 1.609 t.kr., hvilket er en stigning på 1,4 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Sloth Dam Holding 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 kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster 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 i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed 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.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed 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 associeret virksomhed.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre 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

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- 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. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	264.787	240.525
Administrationsomkostninger	-10.693	-10.249
Driftsresultat	254.094	230.276
Andre finansielle indtægter	56.206	40.346
Øvrige finansielle omkostninger	-8.181	-51.149
Resultat før skat	302.119	219.473
1 Skat af årets resultat	-8.173	4.578
Årets resultat	293.946	224.051
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	264.787	90.525
Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overføres til overført resultat	0	32.326
Disponeret fra overført resultat	-74.241	0
Disponeret i alt	293.946	224.051

Balance 30. september

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>655.244</u>	<u>390.457</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>655.244</u>	<u>390.457</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>655.244</u>	<u>390.457</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associeret virksomhed	0	150.000
Udskudte skatteaktiver	9.359	17.532
Tilgodehavende selskabsskat	<u>10.822</u>	<u>5.800</u>
Tilgodehavender i alt	<u>20.181</u>	<u>173.332</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>922.418</u>	<u>832.205</u>
Værdipapirer i alt	<u>922.418</u>	<u>832.205</u>
Likvide beholdninger	<u>11.088</u>	<u>11.886</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>953.687</u>	<u>1.017.423</u>
Aktiver i alt	<u>1.608.931</u>	<u>1.407.880</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	530.244	265.457
4 Overført resultat	676.029	750.270
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Egenkapital i alt	<u>1.389.673</u>	<u>1.196.927</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>219.258</u>	<u>210.953</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>219.258</u>	<u>210.953</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>219.258</u>	<u>210.953</u>
Passiver i alt	<u>1.608.931</u>	<u>1.407.880</u>

6 Eventualposter

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	8.173	-4.578
	8.173	-4.578
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
2. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober 2015	125.000	125.000
Kostpris 30. september 2016	125.000	125.000
Opskrivninger 1. oktober 2015	265.457	174.932
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	264.787	240.525
Udbytte	0	-150.000
Opskrivninger 30. september 2016	530.244	265.457
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	655.244	390.457
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Dam & Hovgaard A/S	Grønning	25 %
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2015	265.457	174.932
Resultatandel	264.787	90.525
	530.244	265.457
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	750.270	717.944
Årets overførte overskud	-74.241	32.326
	676.029	750.270

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2015	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. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for den associerede virksomheds mellemværende med pengeinstitut, kautionen er begrænset til 250 t.kr.