



Per Thrane Holding II ApS

CVR-nr. 34 73 83 86

Strandvejen 178
2920 Charlottenlund

Årsrapport 2015/16

(regnskabsperiode 1. juli 2015 - 30. juni 2016)

LYNGEN REVISORERNE
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Borupvang 3
DK · 2750 Ballerup
CVR 28 84 95 40
Email info@l-r.dk
Web l-r.dk

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 17. november 2016

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per Thrane', written over a horizontal line.

Per Thrane
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Per Thrane Holding II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 17. november 2016

I direktionen:



Per Thrane

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Per Thrane Holding II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Per Thrane Holding II ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Ballerup, den 17. november 2016

Lyngen Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 28 84 95 40

Per Eriksen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Per Thrane Holding II ApS Strandvejen 178 2920 Charlottenlund
	CVR-nr.: 34 73 83 86
	Stiftet: 9. november 2012
	Hjemsted: Charlottenlund
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Per Thrane
Revisor	Lyngen Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Borupvang 3 2750 Ballerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i dattervirksomheder samt anden investeringsvirksomhed og formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Andre eksterne omkostninger		-4.500	-7.500
Bruttoresultat		-4.500	-7.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	0
Finansielle indtægter		225	1.051
Finansielle omkostninger		-98.753	-95.838
Ordinært resultat før skat		-103.028	-102.287
Skat af årets resultat	1	24.202	0
Årets resultat		-78.826	-102.287
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-78.826	-102.287
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		-78.826	-102.287

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	Note	2016	2015
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	15.000.000	15.000.000
Kapitalandele i associerede selskaber	3	25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver		15.025.000	15.025.000
Anlægsaktiver		15.025.000	15.025.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		826.628	0
Kortfristede tilgodehavender		826.628	0
Likvide beholdninger		227.199	200.926
Omsætningsaktiver		1.053.827	200.926
Aktiver i alt		16.078.827	15.225.926

Balance pr. 30. juni

Passiver

	Note	2016	2015
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat		11.571.817	11.650.643
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital	4	11.651.817	11.730.643
Hensættelser til udskudt skat	5	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.345.536	3.246.783
Langfristede gældsforpligtelser		3.345.536	3.246.783
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	8.000
Gæld til tilknyttet selskab		248.596	240.500
Selskabsskat		826.628	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.081.474	248.500
Gældsforpligtelser		4.427.010	3.495.283
Passiver i alt		16.078.827	15.225.926
Eventualforpligtelser og leasing	6		

Noter

	2015/16	2014/15
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Anvendt underskud i sambeskatning, tidligere år	-24.202	0
	-24.202	0

Skyldig selskabsskat består ligeledes af koncernintern skat.

	2016	2015
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	15.000.000	15.000.000
Kostpris 30. juni	15.000.000	15.000.000
Værdireguleringer 1. juli	0	0
Årets Værdiregulering	0	0
Værdireguleringer 30. juni	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	15.000.000	15.000.000

Informationer, jf. seneste årsregnskab

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
Per Thrane Holding ApS Gentofte CVR-nr. 20 66 27 43	100%	80.000	-9.942.079	43.751.729

Noter

	2016	2015		
3 Kapitalandele i associerede selskaber				
Kostpris 1. juli	25.000	0		
Årets tilgang	0	25.000		
Kostpris 30. juni	25.000	25.000		
Værdireguleringer 1. juli	0	0		
Årets Værdiregulering	0	0		
Værdireguleringer 30. juni	0	0		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	25.000	25.000		
Informationer, jf. seneste årsregnskab				
	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
Poseidon Shipbuilding ApS Gentofte CVR-nr. 36 69 59 35	50%	50.000	-18.580.893	-19.326.499
4 Egenkapital				
Anpartskapital 1. juli			80.000	80.000
Anpartskapital 30. juni			80.000	80.000
Overført resultat 1. juli			11.650.643	11.752.930
Forslag til årets resultatfordeling			-78.826	-102.287
Overført resultat 30. juni			11.571.817	11.650.643
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. juli			0	0
Udbetalt udbytte			0	0
Forslag til årets resultatfordeling			0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. juni			0	0
Egenkapital 30. juni			11.651.817	11.730.643

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. juli	0	0
Udskudt skat af egenkapitalposter	0	0
Regulering af udskudt skat i året	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Eventualforpligtelser og leasing

Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i sambeskatning med datterselskabet Per Thrane Holding ApS. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Udbytte fra tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder deklareret i regnskabsåret.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris med fradrag af nedskrivning. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen nedskrives i det omfang, udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.