

FUNDER & OSTENFELD

PETER STENBERG HOLDING APS

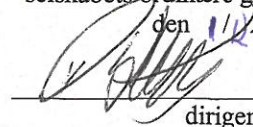
Mosevej 12
4700 Næstved

CVR-NR. 34 80 33 74

Årsrapport for 2015/2016

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 11/12 2016



dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for Peter Stenberg Holding ApS.

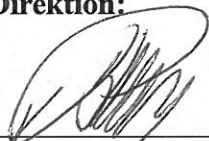
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 1. december 2016

Direktion:



Peter Stenberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Peter Stenberg Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Stenberg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 dette 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.

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.

Supplerende oplysning vedrørende andre forhold.

Et ledelsesmedlem har i årets løb lånt 90.929 kr. af selskabet. Lånet er ikke tilbagebetalt, jf. årsregnskabets note 4. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210, og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Selskabet har i strid med kildeskatteloven/skattelovgivningen ikke indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

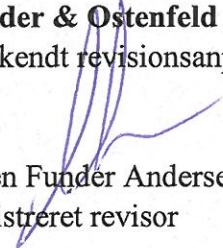
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Næstved, den 1. december 2016

Funder & Ostfeld Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab



Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Peter Stenberg Holding ApS
Mosevej 12
4700 Næstved
Telefon.: 58 55 01 00

CVR-nr.: 34 80 33 74
Stiftet: 29. november 2012

Hjemsted: Næstved

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion: Peter Stenberg

Revision: Funder & Ostfeld Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut: Sydbank
Axeltorv 4
4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets væsentligste aktivitet er besiddelse af kapitalandele.

Udsædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Peter Stenberg Holding ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat med fradrag af afskrivning af goodwill under posten ”indtægter fra kapitalandele i associeret virksomheder”.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillagt eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt.

Nettopskrivningen af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Peter Stenberg Holding ApS, bindes ikke på opskrivningen.

Selskabsskat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudte skatteaktiver 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.

Gældsforpligtigelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

Note	2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
Andre eksterne omkostninger	-5.500	-3.000
BRUTTORESULTAT	-5.500	-3.000
Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed	328.193	121.306
1 Finansielle indtægter	8.650	8.229
2 Finansielle udgifter	-131.941	-126.978
RESULTAT FØR SKAT	199.402	-443
Skat af årets resultat	0	-43.021
ÅRETS RESULTAT	199.402	-43.464
RESULTATDISPONERING:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	156.693	121.306
Overført til næste år	42.709	-164.770
DISPONERET I ALT	199.402	-43.464

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

Note	2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	1.728.106	1.571.413
Finansielle anlægsaktiver	1.728.106	1.571.413
 ANLÆGSAKTIVER	 1.728.106	 1.571.413
4 Tilgodehavende hos ledelse og selskabsdeltager	90.929	81.879
Tilgodehavender	90.929	81.879
Likvide beholdninger	9.308	0
 OMSÆTNINGSAKTIVER	 100.237	 81.879
 AKTIVER	 1.828.343	 1.653.292

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

Note	2015/2016	2014/2015
	Kr.	Kr.
5 Selskabskapital	80.000	80.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	228.106	71.413
5 Overført resultat	-100.319	-143.028
EGENKAPITAL	207.787	8.385
Gæld til kreditinstitutter	1.355.778	1.310.586
Langfristede gældsforpligtelser	1.355.778	1.310.586
Kortfristet del af langfristet gæld	223.638	91.246
Kreditinstitutter	0	203.604
Gæld til tilknyttede virksomheder	34.640	33.282
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.500	6.189
Kortfristede gældsforpligtelser	264.778	334.321
Gældsforpligtelser i alt	1.620.556	1.644.907
PASSIVER	1.828.343	1.653.292
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		2015/2016	2014/2015
1	FINANSIELLE INDTÆGTER:		
	Renteindtægter hos ledelse og selskabsdeltager	8.650	8.229
	Finansielle indtægter i alt	8.650	8.229
2	FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
	Renterudgifter, tilknyttede virksomheder	1.356	1.303
	Øvrige renteudgifter	130.585	125.675
	Finansielle indtægter i alt	131.941	126.978
3	KAPITALANDELE I ASSOCIERET VIRKSOMHED:		
	Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:		
	Selskabs-		
	<u>kapital</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
			<u>Ejerandel</u>
	Wa'core A/S, Næstved	500.000	2.539.883
		783.213	49%
		2015/2016	2014/2015
4	TILGODEHAVENDE HOS LEDELSE OG SELSKABSDELTAGER:		
	Tilgodehavende hos ledelse og selskabsdeltager	90.929	81.879
	Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen fordeler sig således:		
	Direktionen:		
	Tilgodehavende primo	81.879	65.309
	Lån optaget i året	400	13.154
	Lån tilbagebetalt i året	0	-4.813
	Tilskrevne renter	8.650	8.229
		90.929	81.879

Tilgodehavendet pr. 30. juni 2016 består af tilgodehavende hos kapitalejer på kr. 90.929. Der er ikke aftalt rente- og afdragsvilkår for lånet. Lånet forrentes i henhold til gældende lovgivning med 10,05% p.a. Lånet er ikke indfriet efter balancedagen
Tilskrevne renter udgør kr. 8.650

NOTER

Note

5 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Reserve for indre værdis metode	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2015	80.000	71.413	-143.028	8.385
Årets resultat	0	156.693	42.709	199.402
Saldo pr. 30. juni 2016	<u>80.000</u>	<u>228.106</u>	<u>-100.319</u>	<u>207.787</u>

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele a kr. 1.000.
Ingen kapitlandele er tillagt særlige rettigheder.

Specifikation af bevægelser på selskabskapitalen:

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
Selskabskapital primo	80.000	80.000	80.000	0
Tilgang	0	0	0	80.000
Afgang	0	0	0	0
Selskabskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

- 6 Til sikkerhed for bankgæld er der stillet pant i aktiebeholdningen i Wa'core A/S.