

Peter Saxkjær Holding ApS
Kongevejen 65, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 35 14 21 85

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2017.

Peter Christian Saxkjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Peter Saxkjær 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 23. februar 2017

Direktion

Peter Christian Saxkjær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Peter Saxkjær Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Saxkjær Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 23. februar 2017

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Kasper Rabing Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------------|---|
| Selskabet | Peter Saxkjær Holding ApS Kongevejen 65 2800 Kgs. Lyngby |
| | CVR-nr.: 35 14 21 85 |
| | Stiftet: 18. marts 2013 |
| | Hjemsted: Kgs. Lyngby |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Peter Christian Saxkjær |
| Revisor | Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørre Farimagsgade 11 1364 København K |
| Associerede virksomheder | Dialogous ApS, København The Agency Scandinavia ApS, København |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Saxkjær 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Anvendt regnskabspraksis

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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder 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 associerede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| Note | 2015/16 | 2014/15 |
|---|---------------|---------------|
| Bruttotab | -4.003 | -1.195 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 63.030 | 1.960 |
| Andre finansielle indtægter | 22 | 4.000 |
| Resultat før skat | 59.049 | 4.765 |
| Skat af årets resultat | -2.020 | -617 |
| Årets resultat | 57.029 | 4.148 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 57.029 | 4.148 |
| Disponeret i alt | 57.029 | 4.148 |

Balance 30. september

| Aktiver | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 69.880 | 47.670 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 69.880 | 47.670 |
| | Anlægsaktiver i alt | 69.880 | 47.670 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 83.397 | 42.577 |
| | Udskudte skatteaktiver | 0 | 2.020 |
| | Andre tilgodehavender | 87.308 | 135.050 |
| | Tilgodehavender i alt | 170.705 | 179.647 |
| | Likvide beholdninger | 46.315 | 2.555 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 217.020 | 182.202 |
| | Aktiver i alt | 286.900 | 229.872 |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 4 Overført resultat | -36.474 | -93.503 |
| Egenkapital i alt | <u>43.526</u> | <u>-13.503</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 239.000 | 239.000 |
| Anden gæld | 4.374 | 4.375 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>243.374</u> | <u>243.375</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>243.374</u> | <u>243.375</u> |
| Passiver i alt | <u>286.900</u> | <u>229.872</u> |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|-----------------|------------------|
| 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | |
| Selskabets væsentligste aktivitet består i at besidde kapitalandele i datterselskaber. | | |
| 2. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober 2015 | 72.000 | 72.000 |
| Kostpris 30. september 2016 | 72.000 | 72.000 |
| Opskrivninger 1. oktober 2015 | -86.342 | -88.302 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 63.030 | 1.960 |
| Opskrivninger 30. september 2016 | -23.312 | -86.342 |
| Modregnet i tilgodehavender | 21.192 | 62.012 |
| Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser | 21.192 | 62.012 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | 69.880 | 47.670 |
| Associerede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Dialogous ApS | København | 40 % |
| The Agency Scandinavia ApS | København | 50 % |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2015 | 80.000 | 80.000 |
| | 80.000 | 80.000 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2015 | -93.503 | -97.651 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 57.029 | 4.148 |
| | -36.474 | -93.503 |