

# **PEBERHOLMEN ApS**

Backersvej 32, st  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**20/06/2017**

**Michael Reiersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

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

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

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

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse ..... | 11 |
|----------------------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            PEBERHOLMEN ApS  
Backersvej 32, st  
2300 København S

CVR-nr:                    35484604  
Regnskabsår:            01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Peberholmen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20/06/2017

## Direktion

Søren Backer Lindgreen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed med fokus på byudvikling, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende og der ventes en bedring i det kommende år.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## 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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste/-tab

I medfør af Årsregnskabslovens § 32 har selskabet har valgt at undlade at vise nettoomsætningen.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Indtægter ved levering af ydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, evt. reguleringer vedr. tidligere års 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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af en forventet brugstid på 2,5 - 3 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultat-opgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|   | Note | 2016<br>kr.  | 2015<br>kr.    |
|---|------|--------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                |      | <b>8.166</b> | <b>-63.198</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... |      | -5.000       | -15.000        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>3.166</b> | <b>-78.198</b> |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                   |      | -174         | -376           |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>2.992</b> | <b>-78.574</b> |
| Skat af årets resultat .....  |      | 0            | 0              |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>2.992</b> | <b>-78.574</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |              |                |
| Overført resultat .....   |      | 2.992        | -78.574        |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>2.992</b> | <b>-78.574</b> |

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

|  | Note     | 2016<br>kr.   | 2015<br>kr.   |
|--|----------|---------------|---------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....      |          | 5.000         | 10.000        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>        | <b>1</b> | <b>5.000</b>  | <b>10.000</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>5.000</b>  | <b>10.000</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  |          | 4.378         | 0             |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |          | 8.183         | 8.183         |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 4.000         | 0             |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 7.527         | 521           |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>24.088</b> | <b>8.704</b>  |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 2.521         | 14.183        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>26.609</b> | <b>22.887</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>31.609</b> | <b>32.887</b> |

# Balance 31. december 2016

## Passiver

|  | Note | 2016<br>kr.   | 2015<br>kr.   |
|--|------|---------------|---------------|
| Registreret kapital mv. ....                       |      | 80.000        | 80.000        |
| Overført resultat .....                            |      | -68.923       | -71.915       |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                     |      | <b>11.077</b> | <b>8.085</b>  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....     |      | 9.125         | 7.125         |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....        |      | 11.407        | 17.677        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b> |      | <b>20.532</b> | <b>24.802</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>              |      | <b>20.532</b> | <b>24.802</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>                        |      | <b>31.609</b> | <b>32.887</b> |

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>mv.<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo .....  | 80.000   | -71.915                              | 8.085                |
| Betalt udbytte .....      | 0  | 0                                    | 0                    |
| Årets resultat .....      | 0  | 2.992                                | 2.992                |
| Egenkapital, ultimo ..... | 80.000   | -68.923                              | 11.077               |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen den 18.9.2013.

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | <b>Andre anlæg<br/>driftsmateriel m.m.</b> |
|-------------------------------------|--|
|                                     | <b>kr.</b>                                 |
| Kostpris primo                      | 50.000                                     |
| Tilgang                             | 0  |
| Afgang                              | 0  |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>50.000</b>                              |
| Af- og nedskrivning primo           | -40.000                                    |
| Årets afskrivning                   | -5.000                                     |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0  |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>-45.000</b>                             |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>5.000</b>                               |

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for koncernens selskabsskat.

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af:

Lindgreen Holding ApS, CVR-nr. 35484620, København.