



ÅRSRAPPORT 2015/2016

Pelit Holding ApS

Tangmosevej 87
4600 Køge

CVR nr. 36502126

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. december 2016

Dirigent

Mustafa Pelit

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 28. januar- 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pelit Holding ApS
Tangmosevej 87
4600 Køge

CVR-nr.: 36502126
Stiftelsesdato: 28. januar 2015
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 28. januar 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Mustafa Pelit

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. december 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pelit Holding ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Pelit Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pelit Holding ApS for regnskabsåret 2015/16 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.

Ringsted, den 15. december 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Pelit Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 15. december 2016

Direktion:

Mustafa Pelit

Resultatopgørelse for tiden 28. januar- 30. juni

Note	2015/2016
Bruttoresultat	-150
Finansiering	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>3.069.239</u>
Ordinært resultat før skat	<u>3.069.089</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>3.069.089</u>
Forslag til resultatdisponering	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.369.089
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200
Overført resultat	<u>598.800</u>
Disponeret i alt	<u>3.069.089</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016
AKTIVER	
ANLÆGSAKTIVER	
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>2.419.239</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.419.239</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.419.239</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>903.840</u>
Tilgodehavender i alt	<u>903.840</u>
Likvide beholdninger	<u>709.850</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>709.850</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.613.690</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.032.929</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016
PASSIVER	
2. EGENKAPITAL	
Selskabskapital	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.369.089
Overført resultat	598.800
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200
Egenkapital i alt	<u>3.119.089</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	
Kortfristede gældsforpligtelser	
Selskabsskat	903.840
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>913.840</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>913.840</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.032.929</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualposter

Noter

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
1. Finansielle anlægsaktiver			
Tilknyttede selskaber			
M.P Biler ApS, Køge	2.419.239	3.069.239	100 %
	Selskabs-	Reserve	Overført
	kapital	indre værdi	resultat
			Udbytte
			I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	50.000	0	0
Overført jfr.			
resultatdisponering	0	2.369.089	598.800
Udbytte	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>101.200</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>50.000</u>	<u>2.369.089</u>	<u>598.800</u>
			<u>101.200</u>
			<u>3.119.089</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.