

Peer Honoré Invest ApS

Søholmvej 35, 3480 Fredensborg
CVR-nr. 37 35 27 72

Årsrapport for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 15.02.17

Peer Dahlsgaard Honoré
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 11
Noter	12

Selskabet

Peer Honoré Invest ApS
Søholmvej 35
3480 Fredensborg
Hjemsted: Fredensborg
CVR-nr.: 37 35 27 72

Bestyrelse

Erik Otto Broe Løwe
Jette Marie Schjønnemann
Peer Dahlsgaard Honoré
Ivar Aschenbrenner

Direktion

Peer Dahlsgaard Honoré

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16 for Peer Honoré Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 15. februar 2017

Direktionen

Peer Dahlsgaard Honoré

Bestyrelsen

Erik Otto Broe Løwe

Jette Marie Schjønnemann

Peer Dahlsgaard Honoré

Ivar Aschenbrenner

Til kapitalejeren i Peer Honoré Invest ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Peer Honoré Invest ApS for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, 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 selskabets 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 selskabets 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. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 15. februar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Davidsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er investering i værdipapirer.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK -104.458. Balancen viser en egenkapital på DKK 3.945.542.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende, grundet markedsforholdene for værdipapirinvesteringer.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

	01.01.16	30.09.16
Note	DKK	
Andre eksterne omkostninger		-60.000
Resultat af primær drift		-60.000
1 Andre finansielle omkostninger		-44.458
Årets resultat		-104.458

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-104.458
I alt	-104.458

AKTIVER		30.09.16
Note		DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.467.027
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.467.027
Likvide beholdninger		530.537
Omsætningsaktiver i alt		3.997.564
Aktiver i alt		3.997.564

PASSIVER		
		30.09.16
Note		DKK
<hr/>		
	Selskabskapital	100.000
	Overkurs ved emission	3.950.000
	Overført resultat	-104.458
<hr/>		
2	Egenkapital i alt	3.945.542
<hr/>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	37.022
<hr/>		
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	52.022
<hr/>		
	Gældsforpligtelser i alt	52.022
<hr/>		
	Passiver i alt	3.997.564
<hr/>		
3	Sikkerhedsstillelser	

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Selskabet er et investeringsselskab og er omfattet af selskabsskattelovens §3, stk 1 nr 19. Selskabet er dermed ikke et selvstændigt skattesubjekt. Der indregnes derfor ikke skat i årsregnskabet, idet skat påhviler kapitalejerne. Der betales dog en endelig skat på 15% af danske aktieudbytter.

BALANCE

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

01.01.16
30.09.16
DKK

1. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	276
Øvrige finansielle omkostninger	44.182
I alt	44.458

2. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.16 - 30.09.16</i>			
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	0	0
Kapitalforhøjelse	50.000	0	0
Overførsler, reserver	0	3.950.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	-104.458
Saldo pr. 30.09.16	100.000	3.950.000	-104.458

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Anpartsklasse A	100.000	1

3. Sikkerhedsstillelser

Betalingsgaranti ME Large Cap Europe udgør EUR 65.000, DKK 484.887.