

Pikes Peak Holding ApS

Lyngby Hovedgade 10

2880 Kgs. Lyngby

Årsrapport for perioden 1. maj 2015 – 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 30/9 20 16


dirigent

CVR-nr. 37 87 37 21

Pikes Peak Holding ApS

Årsrapport for perioden 1. maj 2015 – 30. april 2016

CVR-nr. 37 87 37 21

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Pikes Peak Holding ApS

Årsrapport for perioden 1. maj 2015 – 30. april 2016

CVR-nr. 37 87 37 21

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Pikes Peak Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 30. september 2016

Direktion:



Christian Paulsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Pikes Peak Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Pikes Peak Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysning vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke som krævet i selskabslovens § 58 indberettet oplysninger om ejere, som ejer 5 % eller mere af selskabets samlede kapital eller stemmerettigheder i Det Offentlige Ejerregister. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

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 30. september 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Kenn W. Hansen'.

Kenn W. Hansen
statsaut. revisor

Pikes Peak Holding ApS

Årsrapport for perioden 1. maj 2015 – 30. april 2016

CVR-nr. 37 87 37 21

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Pikes Peak Holding ApS

Lyngby Hovedgade 10

2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 87 37 21

Stiftet: 30. juni 2016

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Regnskabsår: 1. maj – 30. april

Direktion

Christian Paulsen

Revision

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dampfærgevej 28

2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. september 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet er stiftet ved indskud af kapitalandele og værdipapirer m.v. med regnskabsmæssig virkning pr. 1. maj 2015.

Selskabets aktivitet består af besiddelse af kapitalandele samt investering i børsnoterede og unoterede værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat andrager et underskud på 53.528 tkr. Årets resultat er negativt påvirket af kursreguleringer af dattervirksomheders beholdning af værdipapirer m.v. – især en regnskabsmæssig nedskrivning af værdien af en beholdning af kapitalandele i unoterede selskaber.

Efterfølgende begivenheder

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pikes Peak Holding ApS for 1. maj 2015 – 30. april 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger af administrativ karakter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder udbytte på børsnoterede aktier, renter, realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Selskabet er administrationsselskab 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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 i egenkapitalen.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Balancen

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

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis 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 den associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

Børsnoterede og unoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte forudbetalte omkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne overtager selskabet som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes danske selskabshæftelser over for skattemyndighederne i takt med modtagelse af sambeskatningsbidrag.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2015/16
Andre eksterne omkostninger		-126
Resultat før finansielle poster		-126
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	5	-51.031
Finansielle indtægter	2	835
Finansielle omkostninger	3	-3.707
Resultat før skat		-54.029
Skat af årets resultat	4	501
Årets resultat		-53.528
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-51.031
Overført resultat		-2.497
		-53.528

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Balance

tkr.	Note	30. april 2016	Åbnings- balance 1. maj 2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i dattervirksomheder	5	501.564	552.595
		<u>501.564</u>	<u>552.595</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>501.564</u>	<u>552.595</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.667	23.968
Tilgodehavende selskabsskat		11.972	1.408
Udskudt skatteaktiv		650	0
Andre tilgodehavender		0	113
		<u>16.289</u>	<u>25.489</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>34.377</u>	<u>114.084</u>
Likvide beholdninger		<u>76.966</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>127.632</u>	<u>139.573</u>
AKTIVER I ALT		<u>629.196</u>	<u>692.168</u>

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Balance

tkr.	Note	30. april 2016	Åbnings- balance 1. maj 2015
PASSIVER			
Egenkapital	6		
Anpartskapital		50	50
Overkurs ved emission		0	206.015
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		424.224	475.255
Foreslået udbytte		0	10.000
Overført resultat		203.518	0
Egenkapital i alt		627.792	691.320
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.244	761
Gæld til anpartshaver		60	58
Anden gæld		100	29
		1.404	848
Gældsforpligtelser i alt		1.404	848
PASSIVER I ALT		629.196	692.168
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Noter

1 Andre eksterne omkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

tkr.

2015/16

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter, obligationer

256

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder

26

Aktieudbytte

553

835

3 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, selskabsskat

-3

Kurstab på værdipapirer

-3.704

-3.707

4 Skat af årets resultat

Udskudt skat

650

Regulering af skat vedrørende tidligere år

-158

Sambeskatningsbidrag

9

501

5 Kapitalandele i dattervirksomhed

Indskudt ved stiftelse

77.340

Kostpris 30. april 2016

77.340

Indskudt ved stiftelse

475.255

Årets resultat

-51.031

Værdireguleringer 30. april 2016

424.224

501.564

Årsregnskab 1. maj 2015 – 30. april 2016

Noter

5 Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)

Hovedtallene for dattervirksomhederne pr. 30. april 2016:

Navn og hjemsted	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi
		tkr.	tkr.	tkr.
Steamboat ApS, Lyngby	100 %	50	-30.020	445.880
Seatwo ApS, Lyngby	100 %	50	-21.011	55.684
			<u>-51.031</u>	<u>501.564</u>

6 Egenkapital

tkr.	Anparts- kapital	Overkurs ved emis- sion	Reserve for netto- opskriv- ning efter den indre værdis metode	Foreslået udbytte	Overført resultat	I alt
Indskudt ved stiftelse	50	206.015	475.255	10.000	0	691.320
Overførsel	0	-206.015	0	0	206.015	0
Udloddet udbytte	0	0	0	-10.000	0	-10.000
Årets resultat	0	0	-51.031	0	-2.497	-53.528
Saldo 30. april 2015	<u>50</u>	<u>0</u>	<u>424.224</u>	<u>0</u>	<u>203.518</u>	<u>627.792</u>

Anpartskapitalen består af anparter á 1.000 kr. eller multipla heraf. Der har ikke været bevægelser på selskabets anpartskapital siden stiftelsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller indgået aftaler om sikkerhedsstillelser i øvrigt.

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter og renter inden for sambeskatningen.