

Pikes Peak Holding ApS

Hangarvej G 11B
4000 Roskilde

CVR-nr. 37 87 37 21

Årsrapport for 1. maj 2017 – 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

28. september 2018

Christian Paulsen
dirigent



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. maj – 30. april	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Pikes Peak Holding ApS
Årsrapport 2017/18
CVR-nr. 37 87 37 21

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Pikes Peak Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018.

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 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 28. september 2018

Direktion:



Christian Paulsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Pikes Peak Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pikes Peak Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 28. september 2018

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Kenn W. Hansen
statsaut. revisor
mne30154

Pikes Peak Holding ApS
Årsrapport 2017/18
CVR-nr. 37 87 37 21

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Pikes Peak Holding ApS
Hangarvej G 11B
4000 Roskilde

CVR-nr:	37 87 37 21
Stiftet:	30. juni 2016
Hjemstedskommune:	Roskilde
Regnskabsåret:	1. maj – 30. april

Direktion

Christian Paulsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. september 2018.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat andrager et underskud på 6.404 tkr. Årets resultat er negativt påvirket af resultatet i dattervirksomheder samt kurstab på værdipapirer og valutakurstab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste		<u>-184</u>	<u>-491</u>
Resultat af primær drift		<u>-184</u>	<u>-491</u>
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder		-3.124	25.094
Finansielle indtægter		3.061	6.869
Finansielle omkostninger		<u>-5.690</u>	<u>-107</u>
Resultat før skat		<u>-5.937</u>	<u>31.365</u>
Skat af årets resultat	2	<u>-467</u>	<u>-2.519</u>
Årets resultat		<u><u>-6.404</u></u>	<u><u>28.846</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-3.124	25.094
Overført resultat		<u>-3.280</u>	<u>3.752</u>
		<u><u>-6.404</u></u>	<u><u>28.846</u></u>

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Balance

tkr.	Note	2017/18	2016/17
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	3		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		523.534	526.658
		<u>523.534</u>	<u>526.658</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>523.534</u>	<u>526.658</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		82	3.089
Andre tilgodehavender		430	72
Udskudt skatteaktiv		563	0
Selskabsskat		11.466	10.078
		<u>12.541</u>	<u>13.239</u>
Værdipapirer		<u>104.768</u>	<u>3.090</u>
Likvide beholdninger		<u>9.958</u>	<u>116.505</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>127.267</u>	<u>132.834</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>650.801</u></u>	<u><u>659.492</u></u>

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Balance

tkr.	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50	50
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		446.194	449.318
Overført resultat		<u>203.990</u>	<u>207.270</u>
Egenkapital i alt		<u>650.234</u>	<u>656.638</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		454	2.744
Anden gæld		51	50
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>62</u>	<u>60</u>
		<u>567</u>	<u>2.854</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>567</u>	<u>2.854</u>
PASSIVER I ALT		<u>650.801</u>	<u>659.492</u>
Eventualposter mv.	4		

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Egenkapitalopgørelse

tkr.	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2017	50	449.318	207.270	656.638
Overført via resultatdisponering	0	-3.124	-3.280	-6.404
Egenkapital 30. april 2018	50	446.194	203.990	650.234

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pikes Peak Holding ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

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 finansiel 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 gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger af administrative karakter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab samt efter afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra overtagelsesdatoen, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, frem til overdragelsesdatoen, hvor de udgår af 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 – 30. april

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Årets skat, som 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

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

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med mederselskabets 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 nettoopskrivningen 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.

Værdipapirer

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

Årsregnskab 1. maj – 30. april

Noter

2 Skat af årets resultat

tkr.	2017/18	2016/17
Årets aktuelle skat	-32	1.768
Årets udskudte skat	-563	650
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.062	101
	<u>467</u>	<u>2.519</u>

3 Finansielle anlægsaktiver

tkr.	Kapital- andele i dattervirk- somheder
Kostpris 1. maj 2017	<u>77.340</u>
Kostpris 30. april 2018	<u>77.340</u>
Værdiregulering 1. maj 2017	449.318
Årets værdiregulering	<u>-3.124</u>
Værdiregulering 30. april 2018	<u>446.194</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	<u>523.534</u>

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Steamboat ApS	Roskilde	100%
SeaTwo ApS	Roskilde	100%

4 Eventualposter mv.

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