

Peer Funk Holding II ApS
Merkurvej 27B, 6000 Kolding

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 39 01 75 71

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2018.

Peer Funk
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Peer Funk Holding II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 7. december 2017

Direktion

Peer Funk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Peer Funk Holding II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peer Funk Holding II ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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.

Kolding, den 7. december 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

John Johansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peer Funk Holding II ApS
Merkurvej 27B
6000 Kolding

Telefon: 75 50 63 60

Telefax: 75 50 63 19

CVR-nr.: 39 01 75 71

Stiftet: 18. september 2017

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Direktion

Peer Funk

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 10. januar 2018, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Indtjeningsmulighederne for fremtiden er tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peer Funk Holding II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-------------------|
| Driftsresultat | -71.715 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 25.366.998 |
| Andre finansielle indtægter | 316.870 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -5.915 |
| Resultat før skat | 25.606.238 |
| Skat af årets resultat | -53.922 |
| Årets resultat | 25.552.316 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 105.800 |
| Overføres til overført resultat | 25.446.516 |
| Disponeret i alt | 25.552.316 |

Balance

| Aktiver | <u>30/9 2017</u> | <u>1/10 2016</u> |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 0 | 5.184.241 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 4.691.615 | 0 |
| Andre tilgodehavender | <u>30.132.558</u> | <u>2.605.555</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>34.824.173</u> | <u>7.789.796</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>34.824.173</u> | <u>7.789.796</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>26.312</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>26.312</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | <u>320.624</u> | <u>506.508</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>346.936</u> | <u>506.508</u> |
| Aktiver i alt | <u>35.171.109</u> | <u>8.296.304</u> |

Balance

| Passiver | | <u>30/9 2017</u> | <u>1/10 2016</u> |
|---------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 2 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 | Overkurs ved emission | 0 | 8.108.764 |
| 4 | Overført resultat | 33.454.080 | 0 |
| 5 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 0 |
| | Egenkapital i alt | <u>33.684.880</u> | <u>8.233.764</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Selskabsskat | 53.922 | 0 |
| | Anden gæld | 1.432.307 | 62.540 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.486.229</u> | <u>62.540</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.486.229</u> | <u>62.540</u> |
| | Passiver i alt | <u>35.171.109</u> | <u>8.296.304</u> |

Noter

| | <u>2016/17</u> | |
|---|-------------------|------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | | 5.915 |
| | | 5.915 |
| | <u>30/9 2017</u> | <u>1/10 2016</u> |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Tilgang ved spaltning primo | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |
| 3. Overkurs ved emission | | |
| Tilgang ved spaltning primo | 8.108.764 | 8.108.764 |
| Overført til overført resultat | -8.108.764 | 0 |
| | 0 | 8.108.764 |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført fra overkurs primo | 8.108.764 | 0 |
| Overført til udbytte | -101.200 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 25.446.516 | 0 |
| | 33.454.080 | 0 |
| 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Overført fra overført resultat primo | 101.200 | 0 |
| Udloddet udbytte | -101.200 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 0 |
| | 105.800 | 0 |