

---

# ***Peter Illum Holding ApS***

Hovmarksvej 64, 2920 Charlottenlund

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 89 46 24 28

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 15/11 2016

Jens Peter Illum  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 6

Regnskabspraksis 8

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Peter Illum Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 15. november 2016

## Direktion

Jens Peter Illum

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Peter Illum Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Illum Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 15. november 2016

## PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jørgen Lund Antonsen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Peter Illum Holding ApS  
Hovmarksvej 64  
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 89 46 24 28  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Gentofte

**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering, finansiering, handel, industri og konsulentvirksomhed samt anden i forbindelse dermed stående virksomhed

**Direktion**

Jens Peter Illum

**Revision**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-10.625</b>	<b>-10.625</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		-651.357	384.068
Finansielle indtægter		25.429	129.089
Finansielle omkostninger		-1.106.839	-469.910
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.743.392</b>	<b>32.622</b>
Skat af årets resultat	1	0	82.590
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.743.392</b>	<b>115.212</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-651.357	384.068
Overført resultat		-1.092.035	-268.856
		<b>-1.743.392</b>	<b>115.212</b>

## Balance 30. juni

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	34.708.700	35.360.057
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>34.708.700</b>	<b>35.360.057</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>34.708.700</b>	<b>35.360.057</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.078.829	12.980.413
Selskabsskat		4.267	109.041
<b>Tilgodehavender</b>		<b>13.083.096</b>	<b>13.089.454</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>1.691.926</b>	<b>2.771.212</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>385.291</b>	<b>391.727</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>15.160.313</b>	<b>16.252.393</b>
<b>Aktiver</b>		<b>49.869.013</b>	<b>51.612.450</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		210.000	210.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		34.383.700	35.035.057
Overført resultat		14.853.336	15.945.371
<b>Egenkapital</b>	3	<b>49.447.036</b>	<b>51.190.428</b>
Kreditinstitutter		200.000	200.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		215.198	215.198
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.984	5.984
Periodeafgrænsningsposter		795	840
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>421.977</b>	<b>422.022</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>421.977</b>	<b>422.022</b>
<b>Passiver</b>		<b>49.869.013</b>	<b>51.612.450</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	-82.590
	<b>0</b>	<b>-82.590</b>
<b>2 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	325.000	325.000
Kostpris 30. juni	325.000	325.000
Værdireguleringer 1. juli	35.035.057	34.650.989
Årets resultat	-651.357	384.068
Værdireguleringer 30. juni	34.383.700	35.035.057
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>34.708.700</b>	<b>35.360.057</b>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dansk Shipping Invest ApS	København	125.000	100%	34.358.707	-684.736
PI Capital ApS	København	200.000	100%	349.995	33.379
				<b>34.708.702</b>	<b>-651.357</b>



## Noter til årsregnskabet

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	210.000	35.035.057	15.945.371	51.190.428
Årets resultat	0	-651.357	-1.092.035	-1.743.392
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>210.000</b>	<b>34.383.700</b>	<b>14.853.336</b>	<b>49.447.036</b>

Selskabskapitalen består af 2.100 anparter à nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Sikkerhedsstillelser</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:		
Værdipapirbeholdning med en kursværdi på DKK	1.961.926	2.771.212

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Peter Illum Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

# Regnskabspraksis

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.