

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Peter de Neergaard Reklame og Marketing ApS

Ll. Strandstræde 24, st.tv.
1254 København K

Årsrapport 1/5 2015 - 30/4 2016

36. regnskabsår

CVR-nr : 89 60 05 10

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 26. august 2016

Susanne de Neergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/5 2015 - 30/4 2016	9
Balance pr. 30. april 2016	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Peter de Neergaard Reklame og Marketing ApS
Ll. Strandstræde 24, st.tv.
1254 København K

CVR-nr.: 89 60 05 10
Regnskabsår: 1/5 2015 - 30/4 2016

Bestyrelse

Susanne de Neergaard
Pernille de Neergaard
Katrine de Neergaard

Direktion

Susanne de Neergaard

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:**

Kenny Mencke

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/5 2015 - 30/4 2016, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. august 2016

I direktionen

Susanne de Neergaard

I bestyrelsen

Susanne de Neergaard

Pernille de Neergaard

Katrine de Neergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Peter de Neergaard Reklame og Marketing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter de Neergaard Reklame og Marketing ApS for regnskabsåret 1/5 2015 - 30/4 2016 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 Etiske 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.

Kgs. Lyngby, den 18. august 2016
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er handel med værdipapirer og kapitalandele.

Udvikling i regnskabsåret

Indtjeningen har ikke udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. -284.909. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.094.894 og en egenkapital på kr. 4.892.726.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. april 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Driftsmidler, som kan straks afskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/5 2015 - 30/4 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttotab	-40.217	-39.854
1 Personaleomkostninger	-60.000	-60.000
Resultat af ordinær primær drift	-100.217	-99.854
Finansielle indtægter	320.323	1.137.271
Finansielle omkostninger	-584.453	-730
Resultat før skat	-364.347	1.036.687
Skat af årets resultat	79.438	-248.849
Årets resultat	-284.909	787.838
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	475.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	330.000	0
Overført resultat	-614.909	312.838
Disponeret i alt	-284.909	787.838

**Balance - Aktiver
pr. 30. april 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1</u>	<u>1</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver		
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>328.819</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>328.819</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>328.820</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Udskudte skatteaktiver	<u>79.437</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>79.437</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	<u>5.011.817</u>	<u>5.854.974</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>5.011.817</u>	<u>5.854.974</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>3.639</u>	<u>117.619</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>3.639</u>	<u>117.619</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.094.893</u>	<u>5.972.593</u>
Aktiver i alt	<u><u>5.094.894</u></u>	<u><u>6.301.413</u></u>

**Balance - Passiver
pr. 30. april 2016**

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Egenkapital		
3 Selskabskapital	1.580.000	1.580.000
4 Overført resultat	3.312.726	3.927.635
5 Forslag til udbytte	0	475.000
Egenkapital i alt	4.892.726	5.982.635
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	31.938
6 Selskabsskat	157.716	282.816
Anden gæld	14.452	4.024
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	202.168	318.778
Gældsforpligtigelser i alt	202.168	318.778
Passiver i alt	5.094.894	6.301.413
7 Sikkerheder og pantsætninger		
8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
1 Personaleomkostninger	
Løn og gager	60.000
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	0
Refusioner	0
Personaleomkostninger i alt	60.000
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
Selskabet har i årets løb udlånt t.kr. 247 til ledelsen. I løbet af regnskabsåret har ledelsen tilbagebetalt t.kr. 576.	
Lånet er forrentet i henhold til selskabslovens bestemmelser.	
Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet.	
3 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	1.580.000
Selskabskapital i alt	1.580.000
4 Overført resultat	
Overført resultat, primo	3.927.635
Overført resultat	-614.909
Overført resultat i alt	3.312.726
5 Forslag til udbytte	
Foreslået udbytte, primo	475.000
Betalt udbytte	-805.000
Forslag til udbytte i regnskabsåret	330.000
Forslag til udbytte i alt	0
6 Selskabsskat	
Selskabsskat, primo	282.816
Udbytteskat	-54.616
Regulering af tidligere års skat	-1
Betalt ordinær a'contoskat	-4.000
Restskat	-66.483
Selskabsskat i alt	157.716

Noter til årsregnskabet**2015/2016**

Note**7 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

8 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

