

# 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 2017 - 30/4 2018**

38. regnskabsår

CVR-nr : 89 60 05 10

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 14. september 2018

Susanne Henriette Møller 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 2017 - 30/4 2018	9
Balance pr. 30. april 2018	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 2017 - 30/4 2018

---

**Bestyrelse**

---

Susanne Henriette Møller de Neergaard  
Katrine de Neergaard  
Pernille de Neergaard

---

**Direktion**

---

Susanne Henriette Møller 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 2017 - 30/4 2018, 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 10. september 2018

### I direktionen

Susanne Henriette Møller de Neergaard

### I bestyrelsen

Susanne Henriette Møller de Neergaard

Katrine de Neergaard

Pernille 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 2017 - 30/4 2018 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 10. september 2018  
Revidata Registrerede Revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke  
Registreret revisor  
mne11301

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med værdipapirer og kapitalandele.

## 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Bruttotabet består af andre eksterne omkostninger.

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

#### 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 nominel 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### **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 nominel restgæld.

#### **Aktuel skattetilgodehavende**

Aktuel skattetilgodehavende 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 2017 - 30/4 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-51.788</b>	-35.922
1 Personaleomkostninger	<b>-60.000</b>	-60.000
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-111.788</b>	-95.922
Finansielle indtægter	<b>141.722</b>	420.254
Finansielle omkostninger	<b>-25.139</b>	-2.592
<b>Resultat før skat</b>	<b>4.795</b>	321.740
Skat af årets resultat	<b>-2.099</b>	-78.255
<b>Årets resultat</b>	<b><u>2.696</u></b>	<u>243.485</u>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	<b>471.000</b>	667.500
Overført resultat	<b>-468.304</b>	-424.015
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>2.696</u></b>	<u>243.485</u>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 275.000.

**Balance - Aktiver  
pr. 30. april 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	<u>59.833</u>	<u>93.920</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>59.833</u>	<u>93.920</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		
Værdipapirer og kapitalandele	<u>3.913.203</u>	<u>4.425.282</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<u>3.913.203</u>	<u>4.425.282</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>135.810</u>	<u>39.002</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>135.810</u>	<u>39.002</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.108.846</u>	<u>4.558.204</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>4.108.847</u></u>	<u><u>4.558.205</u></u>

**Balance - Passiver  
pr. 30. april 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Selskabskapital	<b>1.580.000</b>	1.580.000
3 Overført resultat	<b>2.420.406</b>	2.888.710
4 Forslag til udbytte	<b>0</b>	55.620
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.000.406</b>	4.524.330
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<b>30.000</b>	30.000
5 Anden gæld	<b>78.441</b>	3.875
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>108.441</b>	33.875
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>108.441</b>	33.875
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.108.847</b>	4.558.205
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtelser		

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	60.000
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	0
Refusioner	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>60.000</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 1.	
<b>Personaleomkostninger sidste år</b>	
Lønninger	60.000
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleomkostninger	0
Refusioner	0
<b>Personaleomkostninger sidste år i alt</b>	<b>60.000</b>
<b>2 Selskabskapital</b>	
Anpartskapital, primo	1.580.000
<b>Selskabskapital i alt</b>	<b>1.580.000</b>
<b>3 Overført resultat</b>	
Overført resultat, primo	2.888.710
Overført resultat	-468.304
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>2.420.406</b>
<b>4 Forslag til udbytte</b>	
Foreslået udbytte, primo	55.620
Betalt udbytte	-526.620
Forslag til udbytte i regnskabsåret	471.000
<b>Forslag til udbytte i alt</b>	<b>0</b>

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
<b>5 Anden gæld</b>	
<b>Kr. 78.441, heraf udgør selskabsskat kr. 0.</b>	
Selskabsskat, primo	-85.829
Udbytteskat	-22.683
Regulering af tidligere års skat	-55
Overskydende skat	54.671
Tilgodehavende skat overført aktiver	53.896
<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>0</b>
 <b>6 Sikkerheder og pantsætninger</b>	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
 <b>7 Eventualforpligtelser</b>	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	



