

P.E.Ø. HOLDING ApS

Årsrapport
1. maj 2014 - 30. april 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/05/2015

Jesper Mathiassen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.E.Ø. HOLDING ApS
D B Dirchsens Alle 53
2791 Dragør

CVR-nr: 27337899

Regnskabsår: 01/05/2014 - 30/04/2015

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 til 30. april 2015 for P.E.Ø. Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Under henvisning til lovgivningens regler herom vedtog generalforsamlingen sidste år, at årsregnskabet ikke skal revideres. Ledelsen skal i den forbindelse bekræfte, at selskabet fuldt ud opfylder kravene for at være fritaget for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08/05/2015

Direktion

Brian Serritslev Østergaard
Direktør

Bestyrelse

Rikke Østergaard Mathiassen

Simon Østergaard

Brian Serritslev Østergaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at selskabets årsregnskab for det kommende regnskabsår fortsat ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i P.E.Ø. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.E.Ø. Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2014 til 30. april 2015 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.

Vejle, 08/05/2015

Jørgen Gilling
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Jørgen Gilling

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med investering i værdipapirer og anden finansiell virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. maj 2014 til 30. april 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det regnskabsmæssige resultat andrager kr. 695.094, der må anses for at være særdeles tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2015 andrager et beløb på kr. 6.740.509 efter årets overførsler.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 til 30. april 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den anvendte regnskabspraksis i tidligere regnskabsår.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Aktier og investeringsbeviser er værdiansat til børsværdi pr. regnskabsafslutningsdatoen.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Tilgodehavender er værdiansat på grundlag af en individuel vurdering, og der er hensat til imødegåelse af eventuelle tab på grundlag af denne vurdering.

GÆLD:

Gæld medtages til nominel værdi og den andel af gælden, der eventuelt forfalder senere end 12 måneder fra regnskabsafslutningsdatoen er opført som langfristet gæld.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapital.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt eventuel regulering af udskudt skat. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 23,5%.

Ved beregningen af eventuel hensættelse til udskudt skat er anvendt en skattesats på 22%.

Under hensættelser er opført den samlede udskudte skat, der hviler på eventuelle foretagne skattemæssige merafskrivninger på materielle anlægsaktiver m.v.

Resultatopgørelse 1. maj 2014 - 30. apr 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Eksterne omkostninger		386	-27.050
Bruttoresultat		386	-27.050
Resultat af ordinær primær drift		386	-27.050
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	697.649	591.485
Andre finansielle indtægter		63.316	93.492
Øvrige finansielle omkostninger		-55	0
Ordinært resultat før skat		761.296	657.927
Ekstraordinært resultat før skat		761.296	657.927
Skat af årets resultat	2	-66.202	-30.969
Årets resultat		695.094	626.958
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		299.400	295.200
Overført resultat		395.694	331.758
I alt		695.094	626.958

Balance 30. april 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.690.520	4.003.889
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.690.520	4.003.889
Anlægsaktiver i alt		3.690.520	4.003.889
Udsudte skatteaktiver		0	45.000
Tilgodehavende skat		5.092	23.459
Andre tilgodehavender	3	0	83.183
Tilgodehavender i alt		5.092	151.642
Likvide beholdninger	4	3.056.897	2.216.404
Omsætningsaktiver i alt		3.061.989	2.368.046
Aktiver i alt		6.752.509	6.371.935

Balance 30. april 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		6.615.509	6.219.815
Egenkapital i alt	6	6.740.509	6.344.815
Anden gæld		12.000	27.120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.000	27.120
Gældsforpligtelser i alt		12.000	27.120
Passiver i alt		6.752.509	6.371.935

Noter

1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 Tkr.
Aktieudbytte m.v.	91.433	62
Kursgevinster og - tab samt kursregulering af aktier m.v.	606.216	529
	697.649	591

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 Tkr.
Skat af regnskabsårets skattepligtige indkomst	21.253	0
Ændring af tilgodehavende udskudt skat	45.000	31
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	-51	0
	66.202	31

Selskabet har i regnskabsåret 1. maj 2014 til 30. april 2015 betalt udbytteskat med kr. 19.951 og har modtaget selskabsskat retur med i alt kr. 17.116.

3. Andre tilgodehavender

	2014/15 kr.	2013/14 Tkr.
Tilgodehavende renter på aftaleindlån m.v.	0	83
	0	83

4. Likvide beholdninger

	2014/15 kr.	2013/14 Tkr.
Indestående i pengeinstitutter	3.056.897	2.216
	3.056.897	2.216

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af pålydende kr. 125.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital pr. 1. maj 2010	125.000
Der er ikke foretaget ændringer i de seneste fem regnskabsår	0
Anpartskapital ultimo	125.000

6. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført resultat	Aconto udbytte	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	6.219.815	0	6.344.815
Udloddet aconto udbytte			-299.400	-299.400
Årets resultat		395.694	299.400	695.094
Egenkapital ultimo	125.000	6.615.509	0	6.740.509

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med investering i værdipapirer og anden finansiell virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. maj 2014 til 30. april 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det regnskabsmæssige resultat andrager kr. 695.094, der må anses for at være særdeles tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2015 andrager et beløb på kr. 6.740.509 efter årets overførsler.

Begivenheder efter regnskabets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover eventuelle garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.