

P.E.Ø. HOLDING ApS

Årsrapport
1. maj 2013 - 30. april 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/08/2014

Jesper Østergaard Mathiassen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	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: 01/05/2013 - 30/04/2014

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2013 til 30. april 2014 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 30/06/2014

Direktion

Brian Serritslev Østergaard
Direktør

Bestyrelse

Simon Østergaard

Brian Serritslev Østergaard

Rikke Østergaard Mathiasen

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 for P.E.Ø. Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for P.E.Ø. Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2013 til 30. april 2014 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, 30/06/2014

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 2013 til 30. april 2014 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det regnskabsmæssige resultat andrager kr. 626.958, der må anses for at være særdeles tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2014 andrager et beløb på kr. 6.344.815 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 2013 til 30. april 2014 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 24,5%.

Ved beregningen af hensættelse til udskudt skat er anvendt en skattesats på 22% til 23,5% afhængig af hvornår den udskudte skat i givet fald vurderes at skulle betales.

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

Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. apr 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Eksterne omkostninger		-27.050	-13.413
Bruttoresultat		-27.050	-13.413
Resultat af ordinær primær drift		-27.050	-13.413
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	591.485	294.833
Andre finansielle indtægter		93.492	119.877
Øvrige finansielle omkostninger			0
Ordinært resultat før skat		657.927	401.297
Ekstraordinært resultat før skat		657.927	401.297
Skat af årets resultat	2	-30.969	-47.219
Årets resultat		626.958	354.078
Forslag til resultatdisponering			
Uddelinger		295.200	600.000
Overført resultat		331.758	-245.922
I alt		626.958	354.078

Balance 30. april 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.003.889	2.893.643
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.003.889	2.893.643
Anlægsaktiver i alt		4.003.889	2.893.643
Udskudte skatteaktiver		45.000	76.000
Tilgodehavende skat		23.459	21.962
Andre tilgodehavender	3	83.183	104.902
Tilgodehavender i alt		151.642	202.864
Likvide beholdninger	4	2.216.404	2.943.670
Omsætningsaktiver i alt		2.368.046	3.146.534
AKTIVER I ALT		6.371.935	6.040.177

Balance 30. april 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		6.219.815	5.888.057
Egenkapital i alt	6	6.344.815	6.013.057
Anden gæld		27.120	27.120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.120	27.120
Gældsforpligtelser i alt		27.120	27.120
PASSIVER I ALT		6.371.935	6.040.177

Noter

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

	2013/14 kr.	2012/13 Tkr.
Aktieudbytte m.v.	62.139	70
Kursgevinster og - tab samt kursregulering af aktier m.v.	529.346	225
	591.485	295

2. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 Tkr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Nedskrivning af tilgodehavende udskudt skat som følge af den vedtagne reduktion af selskabsskattesatsen i kommende år	0	5
Ændring af tilgodehavende udskudt skat	31.000	42
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	-31	0
	30.969	47

Selskabet har i regnskabsåret 1. maj 2013 til 30. april 2014 betalt udbytteskat med kr. 6.394 og har modtaget selskabsskat retur med i alt kr. 4.929.

3. Andre tilgodehavender

	2013/14 kr.	2012/13 Tkr.
Tilgodehavende på låneaftaler	0	37
Tilgodehavende renter på aftaleindlån m.v.	83.183	68
	83.183	105

4. Likvide beholdninger

	2013/14 kr.	2012/13 Tkr.
Indestående i pengeinstitutter	2.216.404	2.944
	2.216.404	2.944

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 2009	125.000
Der er ikke foretaget ændringer i de seneste fem regnskabsår	0
Anpartskapital ultimo	125.000

6. Egenkapital i alt

	Anpartskapital kr.	Overført resultat kr.	Aconto udbytte kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	5.888.057	0	6.013.057
Udloddet aconto udbytte			-295.200	-295.200
Årets resultat		331.758	295.200	626.958
Egenkapital ultimo	125.000	6.219.815	0	6.344.815

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 2013 til 30. april 2014 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det regnskabsmæssige resultat andrager kr. 626.958, der må anses for at være særdeles tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2014 andrager et beløb på kr. 6.344.815 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.