

P.E.Ø. HOLDING ApS

Årsrapport
1. maj 2012 - 30. april 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/09/2013

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 Allé 53
2791 Dragør

CVR-nr: 27337899

Regnskabsår: 01/05/2012 - 30/04/2013

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2012 til 30. april 2013 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 årsrapporten 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 20/09/2013

Direktion

Brian Serritslev Østergaard
Direktør

Bestyrelse

Simon Østergaard

Brian Serritslev Østergaard

Rikke Østergaard Mathiassen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at selskabets årsrapporter for de kommende regnskabsår fortsat ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen for P. E. Ø. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. E. Ø. Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 til 30. april 2013 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, 20/09/2013

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 2012 til 30. april 2013 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat må anses for at være meget tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Selskabets resultatopgørelse udviser et regnskabsmæssigt overskud på kr. 354.078 og den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2013 andrager et beløb på kr. 6.013.057 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 2012 til 30. april 2013 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 er anvendt en skattesats på 25%.

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

Resultatopgørelse 1. maj 2012 - 30. apr 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Eksterne omkostninger		-13.413	-27.304
Bruttoresultat		-13.413	-27.304
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	1.000
Resultat af ordinær primær drift		-13.413	-26.304
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	294.833	1.357.159
Andre finansielle indtægter		119.877	135.944
Øvrige finansielle omkostninger		0	-930
Ordinært resultat før skat		401.297	1.465.869
Ekstraordinært resultat før skat		401.297	1.465.869
Skat af årets resultat	2	-47.219	-22.846
Årets resultat		354.078	1.443.023
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-1.671.616
Uddelinger		600.000	1.173.000
Overført resultat		-245.922	1.941.639
I alt		354.078	1.443.023

Balance 30. april 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.893.643	1.801.405
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.893.643	1.801.405
Anlægsaktiver i alt		2.893.643	1.801.405
Udskudte skatteaktiver		76.000	123.341
Tilgodehavende skat		21.962	28.219
Andre tilgodehavender	3	104.902	175.118
Tilgodehavender i alt		202.864	326.678
Likvide beholdninger	4	2.943.670	4.158.016
Omsætningsaktiver i alt		3.146.534	4.484.694
AKTIVER I ALT		6.040.177	6.286.099

Balance 30. april 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		5.888.057	6.133.979
Egenkapital i alt	6	6.013.057	6.258.979
Anden gæld		27.120	27.120
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.120	27.120
Gældsforpligtelser i alt		27.120	27.120
PASSIVER I ALT		6.040.177	6.286.099

Noter

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

	2012/13 kr.	2011/12 Tkr.
Avance ved afhændelse af anparter i Østergaard Sport ApS	0	1.375
Aktieudbytte m.v.	70.151	19
Kursregulering m.v. på obligationer	-7.067	1
Kursgevinster og - tab samt kursregulering af aktier m.v.	231.749	-38
	<u>294.833</u>	<u>1.357</u>

2. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 Tkr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Nedskrivning af tilgodehavende udskudt skat som følge af den vedtagne reduktion af selskabsskattesatsen i kommende år	4.954	0
Ændring af tilgodehavende udskudt skat	42.387	23
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	-122	0
	<u>47.219</u>	<u>23</u>

Selskabet har i regnskabsåret 1. maj 2012 til 30. april 2013 betalt udbytteskat med kr. 17.064 og har modtaget selskabsskat retur med i alt kr. 23.443.

3. Andre tilgodehavender

	2012/13 kr.	2011/12 Tkr.
Tilgodehavende på låneaftaler	36.666	70
Tilgodehavende renter på aftaleindlån m.v.	68.236	105
	<u>104.902</u>	<u>175</u>

4. Likvide beholdninger

	2012/13 kr.	2011/12 Tkr.
Indestående i pengeinstitutter	2.943.670	4.158
	2.943.670	4.158

5. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital pr. 1. maj 2008	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	6.133.979	0	6.258.979
Udloddet aconto udbytte			-600.000	-600.000
Årets resultat		-245.922	600.000	354.078
Egenkapital ultimo	125.000	5.888.057	0	6.013.057

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 2012 til 30. april 2013 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat må anses for at være meget tilfredsstillende. Selskabet forventes i kommende år at kunne udvise tilfredsstillende resultater.

Selskabets resultatopgørelse udviser et regnskabsmæssigt overskud på kr. 354.078 og den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2013 andrager et beløb på kr. 6.013.057 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.