

P.E.Ø. HOLDING ApS

Årsrapport
1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/09/2012

Jesper Østergaard Mathiassen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.E.Ø. HOLDING ApS

Ove Billes Vej 17

2300 København S

CVR-nr: 27337899

Regnskabsår: 01/05/2011 - 30/04/2012

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 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.

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

København, den 04/09/2012

Direktion

Brian Serritslev Østergaard
direktør

Bestyrelse

Simon Østergaard

Brian Serritslev Østergaard

Rikke Østergaard Mathiasen

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Vi har efter aftale assisteret ved opstilling af årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for P. E. Ø. Holding ApS.

Årsrapporten består af ledespåtegning, selskabsoplysninger, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance samt noter til årsrapporten.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten for året 2011/12 og for at afgivne oplysninger er korrekte.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde med det formål at assistere ledelsen med at opstille årsrapporten i overensstemmelse med lovgivningens regler herom og i overensstemmelse med god regnskabsskik. Arbejdet er udført i henhold til almindeligt anerkendte retningslinier for assistance ved opstilling af ikke reviderede årsrapporter.

Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Vejle, 04/09/2012

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 2011/12 er væsentligt påvirket af, at selskabets andel af anparterne i Østergaard Sport ApS, Fredericia er afhændet med en betydelig regnskabsmæssig fortjeneste i forhold til den opførte regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2011.

Selskabets drift for regnskabsåret 2011/12 er herudover ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

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

Selskabets resultatopgørelse udviser et regnskabsmæssigt overskud på kr. 1.443.023 og den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. april 2012 andrager et beløb på kr. 6.258.979 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 2011/12 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:

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages regnskabsmæssige afskrivninger over de forventede økonomiske brugstider således:
Driftsmidler m.v.: 3-10 år

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 gæld.

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 foretagne skattemæssige merafskrivninger på materielle anlægsaktiver m.v.

Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. apr 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Eksterne omkostninger		-27.304	-195.204
Bruttoresultat		-27.304	-195.204
Personaleomkostninger		0	-70.698
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	1.000	-75.000
Resultat af ordinær primær drift		-26.304	-340.902
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2	1.357.159	869.060
Andre finansielle indtægter		135.944	21.566
Øvrige finansielle omkostninger		-930	0
Ordinært resultat før skat		1.465.869	549.724
Ekstraordinært resultat før skat		1.465.869	549.724
Skat af årets resultat	3	-22.846	70.795
Årets resultat		1.443.023	620.519
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	289.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.671.616	739.794
Uddelinger		1.173.000	0
Overført resultat		1.941.639	-409.075
I alt		1.443.023	620.519

Balance 30. april 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	225.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	225.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	2.406.701
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.801.405	2.062.152
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	1.801.405	4.468.853
Anlægsaktiver i alt		1.801.405	4.693.853
Udsudte skatteaktiver		123.341	146.217
Tilgodehavende skat		28.219	15.912
Andre tilgodehavender	6	175.118	259.194
Tilgodehavender i alt		326.678	421.323
Likvide beholdninger		4.158.016	1.284.404
Omsætningsaktiver i alt		4.484.694	1.705.727
AKTIVER I ALT		6.286.099	6.399.580

Balance 30. april 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	7	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	1.671.616
Overført resultat		6.133.979	4.192.340
Egenkapital i alt	8	6.258.979	5.988.956
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	43.107
Anden gæld		27.120	77.717
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	289.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		27.120	410.624
Gældsforpligtelser i alt		27.120	410.624
PASSIVER I ALT		6.286.099	6.399.580

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Personvogn	0	75
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	1.000	0
	<u>1.000</u>	<u>75</u>

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

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Andel af resultat i Østergaard Sport ApS	0	740
Avance ved afhændelse af anparter i Østergaard Sport ApS	1.375.299	0
Aktieudbytte m.v.	19.355	12
Kursgevinst ved afhændelse af obligationer	955	0
Kursgevinster og - tab samt kursregulering af aktier m.v.	-38.450	117
	<u>1.357.159</u>	<u>869</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af tilgodehavende udskudt skat	22.876	71
Regulering vedrørende tidligere år	-30	0
	<u>22.846</u>	<u>71</u>

Selskabet har betalt udbytteskat og selskabsskat i regnskabsåret 2011/12 med i alt kr. 12.277.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Personvogn kr.
Kostpris primo	375.000
Tilgang	0
Afgang	-375.000
Kostpris ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	150.000
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	-150.000
Af- og nedskrivning ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Regnskabsmæssig avance ved afhændelse andrager kr. 1.000.

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	735.085
Tilgang	0
Afgang	-735.085
Kostpris ultimo	0
Nettoopskrivninger primo	1.671.616
Andel i årets resultat	0
Afgang	-1.671.616
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

Regnskabsmæssig avance ved afhændelse andrager kr. 1.375.299.

Kapitalandele i associerede virksomheder omfattede pr. 1. maj 2011, afhændet i 2011/12:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Østergaard Sport ApS, Fredericia	0%		

Andre værdipapirer m.v.:

Børsnoterede aktier til børsværdi kr. 616.074.

Børsnoterede investeringsbeviser til børsværdi kr. 1.185.331.

Andre værdipapirer m.v. i alt kr. 1.801.405.

6. Andre tilgodehavender

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Tilgodehavende på låneaftaler	69.948	259
Tilgodehavende renter på aftaleindlån	105.170	0
	175.118	259

Det lån, der i tidligere regnskabsår er oplyst til at have karakter af et anpartshaverlån, er indfriet i regnskabsåret 2011/12 inclusive renter.

7. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

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 2007	125.000
Ingen ændringer i de seneste fem år	0
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Aconto udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	1.671.616	4.192.340		5.988.956
Udloddet aconto udbytte				-1.173.000	-1.173.000
Årets resultat		-1.671.616	1.941.639	1.173.000	1.443.023
Egenkapital ultimo	125.000	0	6.133.979	0	6.258.979

9. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

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

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 26. sep 2012.