

*Peter Tjellesen Holding ApS*

*Mariedalsvej 4  
8220 Brabrand*

*CVR-nummer: 26736323*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2011 til 30. juni 2012  
10. regnskabsår*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16/10 2012



Peter Tjellesen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Ledelsesberetning mv.	6
Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance .....	12
Noter .....	14



Peter Tjellesen Holding ApS

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Peter Tjellesen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 14. oktober 2012

**Direktion**



Peter Tjellesen



Peter Tjellesen Holding ApS

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til kapitalejerne af Peter Tjellesen Holding ApS

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Tjellesen Holding ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Peter Tjellesen Holding ApS

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby J, den 14. oktober 2012

Revision 2 A/S  
registrerede revisorer



Kirsten Inger Andersen  
registeret revisor



Peter Tjellesen Holding ApS

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Peter Tjellesen Holding ApS Mariedalsvej 4 8220 Brabrand
	Telefon: 86 26 22 88 E-mail: peter@ptvfilm.dk
	CVR-nr.: 26 73 63 23 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Peter Tjellesen
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Østergade 4 8000 Aarhus C
<b>Revisor</b>	Revision 2 A/S registrerede revisorer Vestre Kongevej 4 - 6 8260 Viby J



Peter Tjellesen Holding ApS

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at eje anparter i datterselskab.

### Usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2011/2012

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2011/2012.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed vedrørende indregning og måling.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et bedre resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



Peter Tjellesen Holding ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Peter Tjellesen Holding ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver 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 fordele 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.



Peter Tjellesen Holding ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

## BALANCEN

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>(5.625)</b>	<b>(5.625)</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>(5.625)</b>	<b>(5.625)</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	(38.610)	23.407
Andre finansielle indtægter.....	(89)	619
Øvrige finansielle omkostninger.....	78	0
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>(44.246)</b>	<b>18.401</b>
Skat af årets resultat.....	1.428	1.406
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>(42.818)</b>	<b>19.807</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	34.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	(9.957)	(126.593)
Overført resultat.....	(32.861)	112.400
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>(42.818)</b>	<b>19.807</b>



Peter Tjellesen Holding ApS

BALANCE PR. 30. JUNI 2012  
 AKTIVER

	2012	2011
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	203.899	242.509
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	499	588
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>204.398</b>	<b>243.097</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>204.398</b>	<b>243.097</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	0	(1)
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	150.000	150.000
Andre tilgodehavender .....	23.081	16.331
Udskudt skatteaktiv .....	6.140	4.712
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>179.221</b>	<b>171.042</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>54.714</b>	<b>76.531</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>233.935</b>	<b>247.573</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>438.333</b>	<b>490.670</b>



Peter Tjellesen Holding ApS

BALANCE PR. 30. JUNI 2012  
PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....	107.552	107.552
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	0	9.957
Overført resultat .....	122.771	155.631
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>355.323</b>	<b>398.140</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	8.000	8.000
Udbytte for regnskabsåret .....	0	34.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	75.010	50.530
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>83.010</b>	<b>92.530</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>83.010</b>	<b>92.530</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>438.333</b>	<b>490.670</b>
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



NOTER

	2012	2011
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo .....	232.552	232.552
Kostpris 30. juni 2012	232.552	232.552
Op- og nedskrivninger primo.....	9.957	136.550
Årets resultatandele .....	(38.610)	29.661
Skat vedr. resultatandele .....	0	(6.254)
Udloddet udbytte.....	0	(150.000)
Op- og nedskrivninger 30. juni 2012	(28.653)	9.957
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012.....</b>	<b>203.899</b>	<b>242.509</b>

PTV Film ApS, Århus Ejerandel  
100%

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overkurs ved emission .....	107.552	0	107.552
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	9.957	(9.957)	0
Overført resultat .....	155.632	(32.861)	122.771
	<b>398.141</b>	<b>(42.818)</b>	<b>355.323</b>

**3 Eventualposter mv.**  
Der er ingen eventualforpligtelser m.v.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

