

Peter Steen Hansen Invest ApS

Søvej 8
2930 Klampenborg

CVR-nr. 14263888

Årsrapport for 2013/2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. marts 2015

Peter Steen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Peter Steen Hansen Invest ApS
Søvej 8
2930 Klampenborg
14263888
1. juni 1990
Hjemsted
Regnskabsår 1. oktober 2013 - 30. september 2014

Direktion

Peter Steen Hansen, Direktør

Revisor

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab
Trollesminde Kontorpark
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød
CVR-nr.: 54879911

7289/HPR/

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Peter Steen Hansen Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 6. marts 2015

Direktion

Peter Steen Hansen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Peter Steen Hansen Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Steen Hansen Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Hillerød, den 6. marts 2015

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 udviser et resultat på kr. -1.526.036, og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en balancesum på kr. 9.472.001, og en egenkapital på kr. 235.301.

Årets resultat anses for at være mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Peter Steen Hansen Invest ApS for 2013/2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

I resultatopgørelsen indregnes alle indtægter efter faktureringsprincippet i takt med, at de indtjenes og når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, samt såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering i udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige saldi på anlægsaktiver samt modregnet hensættelser til tab på debitorer og skattemæssige underskud. Den udskudte skat afsættes med en skatteprocent på 24.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris og afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Automobil	5 år
Goodwill	12 år
Inventar	5 år
Kunstgenstande	afskrives ikke

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12,6 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse anlægsaktiver

Der foretages nedskrivningstest på anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Handelsvarer er værdiansat til anskaffelsespris. Der er foretaget nedskrivning på ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode.

Udskudt skatteaktiv optages under tilgodehavender til forventet nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu og måles til amortiseret kostpris.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til statusdagens valutakurs.

Resultatopgørelse

	Note	2013/2014	2012/2013
Nettoomsætning		0	16.432.183
Vareforbrug		-20.674	-2.947.685
Andre driftsindtægter		0	-2.919
Andre eksterne omkostninger		-461.081	-3.427.403
Bruttoresultat		-481.755	10.054.176
Personaleomkostninger	1	-1.436.498	-10.789.269
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	7.572.264
Driftsresultat		-1.918.253	6.837.171
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		81.451	87.427
Andre finansielle indtægter		31.686	52.274
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-89.279	0
Andre finansielle omkostninger		-107.591	-5.703
Resultat før skat		-2.001.986	6.971.169
Skat af årets resultat		475.950	-767.218
Årets resultat		-1.526.036	6.203.951
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	9.000.000
Overført resultat		-1.526.036	-2.796.049
Fordelt		-1.526.036	6.203.951

Balance pr. 30. september 2014

	Note	2013/2014	2012/2013
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		346.281	346.281
Materielle anlægsaktiver		346.281	346.281
Andre tilgodehavender		0	100.000
Finansielle anlægsaktiver		0	100.000
Anlægsaktiver		346.281	446.281
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		434.178	1.381.757
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.490.524	1.735.943
Andre tilgodehavender		10.400	8.417.971
Tilgodehavender		2.935.102	11.535.671
Værdipapirer		5.927.632	0
Værdipapirer og kapitalandele		5.927.632	0
Likvide beholdninger		262.986	88.535
Omsætningsaktiver		9.125.720	11.624.206
Aktiver		9.472.001	12.070.487

Balance pr. 30. september 2014

	Note	2013/2014	2012/2013
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	2	110.301	1.636.336
Udbytte for regnskabsåret	3	0	9.000.000
Egenkapital	4	235.301	10.761.336
Hensættelser til udskudt skat		0	475.950
Hensatte forpligtelser		0	475.950
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	210.095
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	181.888
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.114.211	0
Selskabsskat		0	121.868
Anden gæld		122.489	319.350
Kortfristede gældsforpligtelser		9.236.700	833.201
Gældsforpligtelser		9.236.700	833.201
Passiver		9.472.001	12.070.487
Ejerskab	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2013/2014	2012/2013
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.328.232	10.252.925
Pensioner	15.993	50.000
Omkostninger til social sikring	80.513	157.180
Andre personalemkostninger	11.760	329.164
Personalemkostninger i alt	1.436.498	10.789.269
2. Overført resultat		
Saldo primo	1.636.337	4.432.385
Årets tilgang	-1.526.036	6.203.951
Udbytte	0	-9.000.000
Saldo ultimo	110.301	1.636.336
3. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	9.000.000	
Årets tilgang		9.000.000
Årets afgang	-9.000.000	
Saldo ultimo	0	9.000.000
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen består af 125 anpartaer á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Selskabskapitaeln har været uændret de seneste 5 år.

5. Ejerskab

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Peter Steen Hansen Holding ApS, Frederiksgade 2, 3400 Hillerød

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Peter Steen Hansen Holding ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske koncernforbundne selskaber.

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningen.

I forbindelse med salg af tandlægeklinikken den 30. september 2013 har selskabet påtaget sig en forpligtelse i forbindelse med arbejder omkring erstatningssager fra tidligere udført arbejde i perioden frem til 30. september 2015.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.