

Peter Jensen Holding af 1/12 1998 ApS
CVR-nr. 21348430

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.10.2015

Dirigent

Navn: Peter Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	8
Balance pr. 31.05.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Peter Jensen Holding af 1/12 1998 ApS
Skolegade 16
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 21348430

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.06.2014 - 31.05.2015

Direktion

Peter Jensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015 for Peter Jensen Holding af 1/12 1998 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 20.10.2015

Direktion

Peter Jensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Peter Jensen Holding af 1/12 1998 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Jensen Holding af 1/12 1998 ApS for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.05.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2014 - 31.05.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Esbjerg, den 20.10.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Erik H. Pedersen
statsautoriseret revisor

Lasse L. Wolff
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at virke som holdingselskab for koncernaktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 3.497 t.kr. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsमæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(5.000)</u>	<u>(5.000)</u>
Driftsresultat		(5.000)	(5.000)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.962.835	(85.275)
Andre finansielle indtægter	1	717.174	740.422
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(9.551)</u>	<u>(11.074)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.665.458	639.073
Skat af ordinært resultat	3	<u>(168.347)</u>	<u>(184.603)</u>
Årets resultat		<u>3.497.111</u>	<u>454.470</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		99.800	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.679.147	0
Overført resultat		<u>718.164</u>	<u>(545.530)</u>
		<u>3.497.111</u>	<u>454.470</u>

Balance pr. 31.05.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>14.479.147</u>	<u>11.516.312</u>
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>14.479.147</u>	<u>11.516.312</u>
Anlægsaktiver		<u>14.479.147</u>	<u>11.516.312</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		18.039.518	18.816.394
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>634</u>
Tilgodehavender		<u>18.039.518</u>	<u>18.817.028</u>
Omsætningsaktiver		<u>18.039.518</u>	<u>18.817.028</u>
Aktiver		<u><u>32.518.665</u></u>	<u><u>30.333.340</u></u>

Balance pr. 31.05.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>	<u>2013/14 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overkurs ved emission		11.675.000	11.675.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.679.147	0
Overført overskud eller underskud		17.540.224	16.822.060
Forslag til udbytte for regnskabsåret		99.800	1.000.000
Egenkapital		<u>32.119.171</u>	<u>29.622.060</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		336.383	564.815
Skyldig selskabsskat	6	58.111	141.465
Anden gæld		5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>399.494</u>	<u>711.280</u>
Gældsforpligtelser		<u>399.494</u>	<u>711.280</u>
Passiver		<u>32.518.665</u>	<u>30.333.340</u>
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis- metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.
Egenkapital primo	125.000	11.675.000	0	16.822.060
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	2.679.147	718.164
Egenkapital ultimo	125.000	11.675.000	2.679.147	17.540.224

	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	29.622.060
Udbetalt ordinært udbytte	(1.000.000)	(1.000.000)
Årets resultat	99.800	3.497.111
Egenkapital ultimo	99.800	32.119.171

Noter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	717.174	740.422
	717.174	740.422
	2014/15 kr.	2013/14 kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	9.551	11.074
	9.551	11.074
	2014/15 kr.	2013/14 kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	165.111	177.465
Regulering vedrørende tidligere år	3.236	7.138
	168.347	184.603
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		11.800.000
Kostpris ultimo		11.800.000
Opskrivninger primo		(283.688)
Andel af årets resultat		2.962.835
Opskrivninger ultimo		2.679.147
Regnskabsmæssig værdi ultimo		14.479.147
	Hjemsted	Retsform
		Ejerandel %
Dattervirksomheder:		
Thanner Holding A/S	Esbjerg	A/S
		100,00

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
A-anparter	63	1.000,00	63.000
B-anparter	62	1.000,00	62.000
	<u>125</u>		<u>125.000</u>

6. Skyldig selskabsskat

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning og hæfter derfor solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat fra og med indkomståret 2013. Den samlede selskabsskat er foreløbigt opgjort til 1.233 t.kr.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.