

JP FINANS SILKEBORG ApS

Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 10 29 01 98

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2018

Jan Sejling Clausen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for JP FINANS SILKEBORG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 14. november 2017

Direktion

Per Krogh

Selskabsoplysninger

Selskabet	JP FINANS SILKEBORG ApS Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg Telefon: 86 81 10 33 Telefax: 86 81 13 63 CVR-nr.: 10 29 01 98 Stiftet: 11. juni 1986 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Per Krogh
Associerede selskaber	Hostruphus Ejendomme A/S, Silkeborg (29%)
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Borgergade 36 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år drift bestående af resultat af tilknyttede selskaber samt handel med værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
	330	-2.142
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-6.330
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-3.809
	<u>-6.000</u>	<u>-5.951</u>
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	151.440
3	Finansielle indtægter	-457.130
4	Finansielle omkostninger	210.831
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	887.334
	<u>354.659</u>	<u>361.419</u>
	Skat af årets resultat	-44.704
	ÅRETS RESULTAT	-59.043
	<u>309.955</u>	<u>302.376</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	1.500.000
	Disponeret i alt	-1.197.624
	<u>309.955</u>	<u>302.376</u>

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
5	441.107	289.667
Kapitalandele i associerede virksomheder		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.314.016</u>	<u>1.169.994</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.755.123</u>	<u>1.459.661</u>
ANLÆGSAKTIVER		
	<u>1.755.123</u>	<u>1.459.661</u>
Andre tilgodehavender	1.215.377	2.660.577
Tilgodehavende selskabsskat	0	16.978
Tilgodehavender	<u>1.215.377</u>	<u>2.677.555</u>
Likvide beholdninger	<u>24.601</u>	<u>13.150</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.239.978</u>	<u>2.690.705</u>
AKTIVER	<u>2.995.102</u>	<u>4.150.365</u>

Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	500.000	500.000
Overført resultat	2.427.279	2.117.324
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.500.000
6 EGENKAPITAL	<u>2.927.279</u>	<u>4.117.324</u>
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	37.744	26.042
Skyldig selskabsskat	28.079	0
Anden gæld	2.000	7.000
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>67.823</u>	<u>33.042</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>67.823</u>	<u>33.042</u>
PASSIVER	<u><u>2.995.102</u></u>	<u><u>4.150.365</u></u>

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Personaleomkostninger		
Øvrige personaleomkostninger	6.330	3.809
	<u>6.330</u>	<u>3.809</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultatandel Hostruphus Ejendomme A/S	151.440	-457.130
	<u>151.440</u>	<u>-457.130</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer m.v., der er anlægsaktiver	206.014	207.392
Andre finansielle indtægter	4.817	679.942
	<u>210.831</u>	<u>887.334</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.612	62.834
	<u>1.612</u>	<u>62.834</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
<i>Hostruphus Ejendomme A/S:</i>		
Aktier i Hostruphus Ejendomme A/S	289.667	746.797
Andel af resultat Hostruphus Ejendomme A/S	151.440	-457.130
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>441.107</u>	<u>289.667</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>441.107</u>	<u>289.667</u>
	<u>441.107</u>	<u>289.667</u>

Noter

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
6 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	2.117.324	3.314.948
Overført årets resultat	<u>309.955</u>	<u>-1.197.624</u>
	<u>2.427.279</u>	<u>2.117.324</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	1.500.000	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.500.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris, dog måles børsnoterede aktier til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Per Krogh

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-797913003368

IP: 92.246.12.100

2018-02-28 10:56:12Z

NEM ID 

Jan Sejling Clausen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-224304764480

IP: 92.246.12.100

2018-03-01 12:07:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WZFF2-MIE3E-GU0EV-LLZ13-T0IYS-HHWEN

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>