

Jens Hundsbæk-Pedersen ApS

Gunhilds Plads 6, 7100 Vejle

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 19 99 22 84

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2016.

Jens Hundsbæk-Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Jens Hundsbæk-Pedersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 30. november 2016

Direktion

Jens Hundsbæk-Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Jens Hundsbæk-Pedersen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Jens Hundsbæk-Pedersen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til ledelsen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Vejle, den 30. november 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Christian Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jens Hundsbæk-Pedersen ApS
Gunhilds Plads 6
7100 Vejle

CVR-nr.: 19 99 22 84
Stiftet: 18. marts 1997
Hjemsted: Vejle
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
20. regnskabsår

Direktion

Jens Hundsbæk-Pedersen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Associeret virksomhed

G & V Holding A/S, Kolding

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af kapitalpleje samt investering i fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er påvirket af udvikling på de finansielle markeder. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jens Hundsbæk-Pedersen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes løbende i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af ydelsen til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af parkeringskælder, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, forsikring og ejendomsskat m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, biler, administration og tab på tilgodehavender.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt omkostninger til småaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten er i perioden fra 2014 til 2016 trinvist nedsat fra 25 % til 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-54.816	-84.079
1 Personaleomkostninger	-250.000	0
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-90.694	-76.457
Resultat før finansielle poster	-395.510	-160.536
Andre finansielle indtægter	2.348.501	1.384.692
Andre finansielle omkostninger	-224.658	-919.851
Resultat før skat	1.728.333	304.305
2 Skat af årets resultat	1.568	-3.851
Årets resultat	1.729.901	300.454
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	96.100	0
Overføres til overført resultat	1.633.801	300.454
Disponeret i alt	1.729.901	300.454

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Parkeringskælder og installationer	635.149	673.449
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	531.667	83.750
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.166.816</u>	<u>757.199</u>
5	Kapitalandel i associeret virksomhed	250.000	250.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.416.816</u>	<u>1.007.199</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	153.569	107.706
	Andre tilgodehavender	800.757	795.898
6	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4.470	0
	Periodeafgrænsningsposter	5.177	4.875
	Tilgodehavender i alt	<u>963.973</u>	<u>908.479</u>
	Andre værdipapirer til kursværdi	13.093.866	12.838.609
	Værdipapirer i alt	<u>13.093.866</u>	<u>12.838.609</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.133.088</u>	<u>678.178</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>15.190.927</u>	<u>14.425.266</u>
	Aktiver i alt	<u>16.607.743</u>	<u>15.432.465</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7 Virksomhedskapital		200.000	200.000
8 Overført resultat		<u>9.683.843</u>	<u>8.050.042</u>
Egenkapital i alt		<u>9.883.843</u>	<u>8.250.042</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		4.180.815	4.730.565
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.500	41.244
Selskabsskat		191	0
Anden gæld		<u>2.506.394</u>	<u>2.410.614</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>6.723.900</u>	<u>7.182.423</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.723.900</u>	<u>7.182.423</u>
Passiver i alt		<u>16.607.743</u>	<u>15.432.465</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	250.000	0
	250.000	0
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	4.400	8.860
Regulering af tidligere års skat	-5.968	-5.009
	-1.568	3.851
	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3. Parkeringskælder og installationer		
Kostpris primo	1.128.655	1.128.655
Kostpris ultimo	1.128.655	1.128.655
Af- og nedskrivninger primo	-455.206	-416.906
Årets af-/nedskrivninger	-38.300	-38.300
Af- og nedskrivninger ultimo	-493.506	-455.206
Regnskabsmæssig værdi ultimo	635.149	673.449
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	250.000	250.000
Tilgang i årets løb	580.000	0
Afgang i årets løb	-250.000	0
Kostpris ultimo	580.000	250.000
Af- og nedskrivninger primo	-166.250	-131.250
Årets af-/nedskrivninger	-48.333	-35.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	166.250	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-48.333	-166.250
Regnskabsmæssig værdi ultimo	531.667	83.750

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
5. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum primo	250.000	250.000
Kostpris ultimo	250.000	250.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	250.000	250.000

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
G & V Holding A/S, Kolding	24,98 %	4.342.392	-570.511

6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Lånt beløb	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. september 2016
Direktion	10,05	125.162	125.607	4.470

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	200.000	200.000

8. Overført resultat

Overført resultat primo	8.050.042	7.749.588
Årets overførte resultat	1.633.801	300.454
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	96.100	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-96.100	0
	9.683.843	8.050.042

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværender med Sydbank er der givet pant i bankkonti, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 er negativ med 4.149 tkr., ligesom der er givet pant i værdipapirbeholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 8.676 t.kr.