

Peter Johansen Ejendomme ApS

Søvej 38, 8680 Ry

Årsrapport for

2017/18

CVR-nr. 20 98 64 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. oktober 2018.

Peter Johansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Peter Johansen Ejendomme 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. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 16. oktober 2018

Direktion

Peter Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Peter Johansen Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Johansen Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 16. oktober 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor
mne10154

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peter Johansen Ejendomme ApS
Søvej 38
8680 Ry

CVR-nr.: 20 98 64 41
Stiftet: 17. juni 1998
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Direktion

Peter Johansen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Modervirksomhed

Peter Johansen Ejendomme Holding ApS

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 16. oktober 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har ingen aktivitet i 2017/18.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -12.066 kr. mod -22.725 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 537.934 kr. mod 377.275 kr. sidste år. Årets resultat er som forventet.

Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen og er omfattet af selskabslovens § 119. Selskabets ledelse vurderer løbende mulighederne for reetablering af virksomhedskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Johansen Ejendomme ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt nedskrivninger på tilgodehavender. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-12.066	-22.725
Andre finansielle indtægter	598.021	708.826
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-48.021</u>	<u>-308.826</u>
Resultat før skat	537.934	377.275
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	537.934	377.275
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>537.934</u>	<u>377.275</u>
Disponeret i alt	537.934	377.275

Balance 30. april

Aktiver			
Note		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Omsætningsaktiver		
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>2.950.000</u>	<u>2.400.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.950.000</u>	<u>2.400.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.950.000</u>	<u>2.400.000</u>
	Aktiver i alt	<u>2.950.000</u>	<u>2.400.000</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	-4.256.109	-4.794.043
	Egenkapital i alt	<u>-3.756.109</u>	<u>-4.294.043</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	13.620	13.620
	Anden gæld	6.692.489	6.680.423
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.706.109</u>	<u>6.694.043</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.706.109</u>	<u>6.694.043</u>
	Passiver i alt	<u>2.950.000</u>	<u>2.400.000</u>

1 Usikkerhed om going concern**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****8 Eventualposter**

Noter

	2017/18	2016/17		
1. Usikkerhed om going concern				
Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen og er omfattet af selskabslovens § 119. Selskabets ledelse vurderer løbende mulighederne for reetablering af virksomhedskapitalen.				
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	48.021	308.826		
	48.021	308.826		
3. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	0	0		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
	0	0		
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Kategori	Rentefod	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. april 2018
Direktion	7	6.191.185	0	9.141.185
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo			500.000	500.000
			500.000	500.000
6. Overført resultat				
Overført resultat primo			-4.794.043	-5.171.318
Årets overførte overskud eller underskud			537.934	377.275
			-4.256.109	-4.794.043
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.				

Noter

8. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 1.268 t.kr. pr. 30. april 2018, som ikke er indregnet i årsrapporten for 2017/18.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Peter Johansen Ejendomme Holding ApS, CVR-nr. 32 47 04 91 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.