

Jørn Plauborg Pedersen Holding ApS

Kvædevej 32
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 21 69 69 86

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13. oktober 2016



Dora Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jørn Plauborg Pedersen Holding 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19. september 2016

Direktion


Jørn Plauborg Pedersen


Dora Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Jørn Plauborg Pedersen Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jørn Plauborg Pedersen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 19. september 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jørn Plauborg Pedersen Holding ApS Kvædevej 32 8600 Silkeborg CVR-nr.: 21 69 69 86 Stiftet: 12. maj 2009 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jørn Plauborg Pedersen Dora Pedersen
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Vestergade 8-10 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
	-25.142	-29.922
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-48.000
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-77.922
	-73.142	-77.922
2	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	12.372
3	Finansielle indtægter	57.214
4	Finansielle omkostninger	-12.507
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-20.843
	7.863	-20.843
	Skat af årets resultat	7.351
	ÅRETS RESULTAT	-13.492
	<u>19.360</u>	<u>7.351</u>
	<u>27.223</u>	<u>-13.492</u>
	Forslag til resultatdisponering:	
	Udbytte for regnskabsåret	99.800
	Overført resultat	-113.292
	Disponeret i alt	-13.492
	<u>260.000</u>	<u>-113.292</u>
	<u>-232.777</u>	<u>-13.492</u>
	<u>27.223</u>	<u>-13.492</u>

Balance

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
	AKTIVER		
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	640.084	542.656
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.715.040</u>	<u>3.742.084</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>4.355.124</u>	<u>4.284.740</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>4.355.124</u>	<u>4.284.740</u>
	Andre tilgodehavender	31.779	4.653
	Udskudt skatteaktiv	0	2.948
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>34.423</u>	<u>19.071</u>
6	Tilgodehavender	<u>66.202</u>	<u>26.672</u>
	Likvide beholdninger	<u>190.700</u>	<u>190.810</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>256.902</u>	<u>217.482</u>
	AKTIVER	<u><u>4.612.026</u></u>	<u><u>4.502.221</u></u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.806.210	4.038.988
Forslag til udbytte for regnskabsåret	260.000	99.800
7 EGENKAPITAL	<u>4.191.210</u>	<u>4.263.788</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	400.080	229.938
Anden gæld	13.735	1.496
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>420.815</u>	<u>238.434</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>420.815</u>	<u>238.434</u>
PASSIVER	<u>4.612.026</u>	<u>4.502.221</u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Hovedaktivitet		

Noter

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>48.000</u>	<u>48.000</u>
	<u>48.000</u>	<u>48.000</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS	<u>97.428</u>	<u>12.372</u>
	<u>97.428</u>	<u>12.372</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>103.897</u>	<u>57.214</u>
	<u>103.897</u>	<u>57.214</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	23.024	12.507
Andre finansielle omkostninger	<u>97.297</u>	<u>0</u>
	<u>120.321</u>	<u>12.507</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
Kostpris, ultimo	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
Nedskrivninger, primo	-257.344	-269.716
Årets værdiregulering	<u>97.428</u>	<u>12.372</u>
Værdireguleringer, ultimo	<u>-159.916</u>	<u>-257.344</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>640.084</u>	<u>542.656</u>
<i>Navn, hjemsted og ejerandel</i>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS, Silkeborg (100%)	<u>97.428</u>	<u>640.083</u>
6 Langfristede tilgodehavender		
Tilgodehavende selskabsskat	<u>42.478</u>	<u>19.071</u>
	<u>42.478</u>	<u>19.071</u>

Noter

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
7 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført tidligere år	4.038.988	4.152.279
Overført årets resultat	<u>-232.777</u>	<u>-113.292</u>
	<u>3.806.210</u>	<u>4.038.988</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	99.800	98.400
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-99.800	-98.400
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>260.000</u>	<u>99.800</u>
	<u>260.000</u>	<u>99.800</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

9 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år formueadministration, herunder drive virksomhed som holdingselskab samt kapitalforvaltning.

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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" 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) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

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

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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 dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder 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 dattervirksomheders 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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