

John Petersen Sigersted A/S

Sorøvej 149
Sigersted
4173 Fjenneslev

CVR-nr. 25508335

Årsrapport for 2015

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-05-2016

Torsten Svendsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

John Petersen Sigersted A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for John Petersen Sigersted A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 22-03-2016

Direktion

Thomas Lundberg Petersen
Direktør

Bestyrelse

Ole John Petersen
Formand

Birgit Charlotte Petersen

Annette Lundberg Petersen

Torsten Svendsen

John Petersen Sigersted A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	John Petersen Sigersted A/S Sorøvej 149 Sigersted 4173 Fjenneslev
Telefon	57674991
E-mail	mail@jpsigersted.dk
CVR-nr.	25508335
Stiftelsesdato	01-01-2000
Hjemsted	Ringsted
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Ole John Petersen, Formand Birgit Charlotte Petersen Annette Lundberg Petersen Torsten Svendsen
Direktion	Thomas Lundberg Petersen, Direktør
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for John Petersen Sigersted A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året, herunder omkostninger til salgspersonale, transport, salgsfremmende omkostninger og lignende omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 - 15%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt garantiprovisioner.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Igangværende arbejder måles til skønnes salgspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger, samt avance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.704.116	3.456.456
Personaleomkostninger	1	-2.922.680	-2.879.197
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-661.803	-481.423
Driftsresultat		119.633	95.836
Finansielle omkostninger		-42.007	-54.102
Resultat før skat		77.626	41.734
Skat af årets resultat	2	-17.147	-8.162
Andre skatter		2.124	0
Årets resultat		62.603	33.572
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		62.603	33.572
		62.603	33.572

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	1.415.805	1.474.094
Indretning af lejede lokaler	4	80.447	14.800
Materielle anlægsaktiver		1.496.252	1.488.894
Anlægsaktiver		1.496.252	1.488.894
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		498.772	540.927
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	498.383	156.410
Andre tilgodehavender		7.000	7.000
Periodeafgrænsningsposter		55.017	52.140
Tilgodehavender		1.059.172	756.477
Omsætningsaktiver		1.059.172	756.477
Aktiver		2.555.424	2.245.371

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overkurs ved emission	7	437.873	437.873
Overført resultat	8	-332.288	-394.891
Egenkapital		605.585	542.982
Hensættelser til udskudt skat		158.735	216.119
Hensatte forpligtelser		158.735	216.119
Gæld til banker		469.748	405.871
Leverandører af varer og tjenesteydelser		497.235	185.910
Selskabsskat		74.531	47.277
Anden gæld		382.337	397.618
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		367.253	449.594
Kortfristede gældsforpligtelser		1.791.104	1.486.270
Gældsforpligtelser		1.791.104	1.486.270
Passiver		2.555.424	2.245.371
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	11		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.353.385	2.306.922
Pensioner	311.334	308.614
Omkostninger til social sikring	134.478	131.581
Andre personaleomkostninger	123.483	132.080
	2.922.680	2.879.197
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat af årets resultat	74.531	47.277
Ændring i årets udskudte skat	-57.384	-39.115
	17.147	8.162
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.984.135	3.787.565
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	485.003	290.502
Afgang i årets løb	-440.566	-93.932
Kostpris ultimo	4.028.572	3.984.135
Af- og nedskrivninger primo	-2.510.040	-2.098.162
Årets afskrivninger	-543.293	-411.879
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	440.566	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.612.767	-2.510.041
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.415.805	1.474.094
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	14.800	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	74.586	14.800
Kostpris ultimo	89.386	14.800
Årets afskrivninger	-8.939	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-8.939	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.447	14.800
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	498.383	156.410
Nettoværdi af igangværende arbejder	498.383	156.410
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2015	2014
7. Overkurs ved emission		
Saldo primo	437.873	437.873
Saldo ultimo	437.873	437.873
8. Overført resultat		
Saldo primo	-394.891	-428.463
Årets tilgang	62.603	33.572
Saldo ultimo	-332.288	-394.891

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets engagement med Sparekassen Sjælland er deponeret ejerpantebreve i alt nominelt tkr. 1.050 med pant i diverse materielle anlægsaktiver, til en regnskabsmæssig værdi ca. tkr. 250. Endvidere er deponeret virksomhedspantebrev nominelt tkr. 400.

11. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørarbejde.