

John Petersen Sigersted A/S

Sorøvej 149
Sigersted
4173 Fjenneslev

CVR-nr. 25508335

Årsrapport for 2016

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27-04-2017

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 01-01-2016 - 31-12-2016 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 05-04-2017

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	01-01-2016 - 31-12-2016
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 2016 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 gældsmetode 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	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.779.598	3.597.270
Personaleomkostninger	1	-3.024.751	-2.922.680
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-297.911	-554.957
Driftsresultat		456.936	119.633
Finansielle omkostninger		-59.756	-42.007
Resultat før skat		397.180	77.626
Skat af årets resultat	2	-91.183	-17.147
Andre skatter		643	2.124
Årets resultat		306.640	62.603
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		306.640	62.603
		306.640	62.603

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	2.103.109	1.415.805
Indretning af lejede lokaler	4	71.508	80.447
Materielle anlægsaktiver		2.174.617	1.496.252
Anlægsaktiver		2.174.617	1.496.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		636.701	498.772
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	168.705	498.383
Andre tilgodehavender		7.000	7.000
Periodeafgrænsningsposter		104.563	55.017
Tilgodehavender		916.969	1.059.172
Omsætningsaktiver		916.969	1.059.172
Aktiver		3.091.586	2.555.424

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overkurs ved emission	7	437.873	437.873
Overført resultat	8	-25.648	-332.288
Egenkapital		912.225	605.585
Hensættelser til udskudt skat		191.655	158.735
Hensatte forpligtelser		191.655	158.735
Gæld til banker		134.344	0
Langfristede gældsforpligtelser	9	134.344	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		244.800	0
Gæld til banker		224.325	469.748
Leverandører af varer og tjenesteydelser		322.771	497.235
Selskabsskat		52.263	74.531
Anden gæld		407.910	382.337
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		601.293	367.253
Kortfristede gældsforpligtelser		1.853.362	1.791.104
Gældsforpligtelser		1.987.706	1.791.104
Passiver		3.091.586	2.555.424
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	12		

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.398.724	2.353.385
Pensioner	321.718	311.334
Omkostninger til social sikring	206.045	134.478
Andre personaleomkostninger	98.264	123.483
	3.024.751	2.922.680
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	58.263	74.531
Regulering udskudt skat	32.920	-57.384
	91.183	17.147
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.028.572	3.984.135
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.401.296	485.003
Afgang i årets løb	-947.003	-440.566
Kostpris ultimo	4.482.865	4.028.572
Af- og nedskrivninger primo	-2.612.768	-2.510.040
Årets afskrivninger	-432.630	-543.293
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	665.642	440.566
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.379.756	-2.612.767
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.103.109	1.415.805
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	89.386	14.800
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	74.586
Kostpris ultimo	89.386	89.386
Af- og nedskrivninger primo	-8.939	0
Årets afskrivninger	-8.939	-8.939
Af- og nedskrivninger ultimo	-17.878	-8.939
Regnskabsmæssig værdi ultimo	71.508	80.447
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	168.705	498.383
Nettoværdi af igangværende arbejder	168.705	498.383

Noter

	2016	2015
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Overkurs ved emission

Saldo primo	437.873	437.873
Saldo ultimo	437.873	437.873

8. Overført resultat

Saldo primo	-332.288	-394.891
Årets tilgang	306.640	62.603
Saldo ultimo	-25.648	-332.288

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	134.344	244.800	0
	134.344	244.800	0

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets engagement med Sparekassen Sjælland er deponeret ejerpanebeve 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.

12. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørarbejde.