

P. E. Jensen Holding ApS

Kirkepladsen 2C, 2.

9900 Frederikshavn

CVR-nummer 29415935

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den *27/10/2018*



Povl Erik Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

P. E. Jensen Holding, Frederik
Kirkepladsen 2C, 2.
9900 Frederikshavn

CVR-nummer: 29415935
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Direktion

Povl Erik Jensen

Pengeinstitut

Nordjyske Bank

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for P. E. Jensen Holding, Frederik.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, 26. september 2018

Direktionen:



Povl Erik Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i P. E. Jensen Holding, Frederik

Vi har opstillet årsregnskabet for P. E. Jensen Holding, Frederik for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Skive, 26. september 2018

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795


Palle Toft
Registreret revisor
mne6458

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været, at eje anpartar og aktier, herunder at virke som holdingselskab, samt foretage investering i fast ejendom og værdipapirer, samt hermed beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Andre eksterne omkostninger	-7.830	-6
	Resultat før finansielle poster	-7.830	-6
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	121.918	123
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	140.777	145
	Finansielle omkostninger	-15.739	-24
	Resultat før skat	239.126	238
	Skat af årets resultat	35.244	38
	Årets resultat	274.370	277
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	262.695	268
	Overført resultat	11.675	8
	Resultatdisponering i alt	274.370	277
1	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	692.723	571
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	5.793.854	5.753
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	95.000	0
	Finansielle anlægsaktiver	6.581.577	6.324
	Anlægsaktiver i alt	6.581.577	6.324
	Udskudte skatteaktiver	35.244	38
	Tilgodehavender	35.244	38
	Omsætningsaktiver i alt	35.244	38
	Aktiver i alt	6.616.821	6.362

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
Passiver pr. 30. juni			
	Virksomhedskapital	200.000	200
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.715.662	3.453
	Overført resultat	2.323.749	2.312
6	Egenkapital i alt	6.239.411	5.965
	Kreditinstitutter	365.412	317
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.698	75
	Anden gæld	300	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	377.410	397
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	377.410	397
	Passiver i alt	6.616.821	6.362
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK

1 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli	61.000	61
Kostpris 30. juni	61.000	61
Værdireguleringer 1. juli	509.805	386
Årets resultatandel	121.918	123
Værdireguleringer 30. juni	631.723	510
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	692.723	571

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Motel Ankerhus ApS	Frederikshavn	100%

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli	3.710.000	3.610
Tilgang i årets løb	0	100
Kostpris 30. juni	3.710.000	3.710
Værdireguleringer 1. juli	2.043.077	2.398
Årets resultatandel	140.777	145
Udloddet udbytte	-100.000	-500
Værdireguleringer 30. juni	2.083.854	2.043
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	5.793.854	5.753

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Bindeslev-Huse Invest A/S	Frederikshavn	50%
Munkevej 1, Strandby ApS	Frederikshavn	50%

Noter	2017/18	2016/17	
	DKK	1.000 DKK	
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
	Datterselskabsreserver, primo	3.452.967	3.185
	Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	262.695	268
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	3.715.662	3.453

6	Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	I alt
		hedskapi- tal	for netto- opskriv- ninger	resultat	
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	3.453	2.312	5.965
	Årets resultat	0	263	12	274
	Egenkapital ultimo	200	3.716	2.324	6.239

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for Motel Ankerhus ApS max. TDKK 525 overfor DLR, og for Bindslev-Huse Invest A/S overfor Realkredit Danmark og Nordjyske Bank.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Motel Ankerhus ApS. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Motel Ankerhus ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 30. juni 2018. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.