

KIRSTEN & JENS PETERSEN HOLDING ApS

Heglingevej 9
4180 Sorø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2018

Kirsten Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KIRSTEN & JENS PETERSEN HOLDING ApS
Heglingevej 9
4180 Sorø

CVR-nr: 29527466
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Sydbank
Tinggade 8
4100 Ringsted
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Kirsten & Jens Petersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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.

Sorø, den 29/11/2018

Direktion

Jens Petersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at virke som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været som forventet.

Udviklingen i dattervirksomheden JP2tal Ventilation ApS har ikke været tilfredsstillende i regnskabsåret 2017/18.

Kapitalforhold

Selskabet har pr. 30/6 2018 tabt hele sin anparts kapital, men forventer, at denne vil blive reableret i løbet af de kommende 3-4 år ved modtagelse af udbytter fra dattervirksomheden.

Datterselskabet har ikke udloddet ordinært udbytte for regnskabsåret 2017/18. Derfor forventes et mindre underskud i det kommende regnskabsår i holdingselskabet.

Selskabet forventer at være i stand til at honorere alle sine forpligtelser i takt med, at de forfalder til betaling.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, som påvirker bedømmelsen af årsregnskabet for 2017/18.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 og nedskrivninger.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele optages til anskaffelseskurs eller nedskrives til dagsværdi, såfremt denne vurderes at være lavere.

Indtægter af kapitalandele, dvs. aktieudbytte, indtægtsføres i det regnskabsår, hvor det deklarerer fra det udbyttegivende selskab.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger		-3.050	-6.075
Bruttoresultat		-3.050	-6.075
Resultat af ordinær primær drift		-3.050	-6.075
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		50.000	50.000
Øvrige finansielle omkostninger		-14.908	-19.777
Ordinært resultat før skat		32.042	24.148
Skat af årets resultat	1	0	5.687
Årets resultat		32.042	29.835
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		32.042	29.835
I alt		32.042	29.835

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.611	7.940
Tilgodehavende skat		5.687	12.358
Tilgodehavender i alt		20.298	20.298
Omsætningsaktiver i alt		20.298	20.298
Aktiver i alt		100.298	100.298

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-188.694	-220.736
Egenkapital i alt		-63.694	-95.736
Gæld til banker		159.240	191.282
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.750	4.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2	2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		163.992	196.034
Gældsforpligtelser i alt		163.992	196.034
Passiver i alt		100.298	100.298

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-220.736	0	-95.736
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	32.042	0	32.042
Egenkapital, ultimo	125.000	-188.694	0	-63.694

Anpartskapitalen på DKK 125.000 består af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.
Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	5.687
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>5.687</u>

Selskabet er sambeskattet med dets datterselskab, med dette som administrationselskab.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Anskaffelsespris 1 juli	80.000
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsespris 30 juni	<u>80.000</u>
Værdiregulering 1 juli	0
Årets af- og nedskrivninger	0
Udloddet udbytte	0
Værdiregulering 30. juni	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>80.000</u>

Selskabet ejer 100% af anpartskapitalen i JP2tal Ventilation ApS, CVR.nr. 34 59 58 36. Årets resultat for regnskabsåret 2017/2018 i dette selskab udgør kr. -110.345 og egenkapitalen pr. 30/06 2018 udgør kr. 339.957. Der er på den ordinære generalforsamling i dette selskab i november 2018 vedtaget et ordinært udbytte for regnskabsåret på DKK 0.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist for dattervirksomheden JP2tal Ventilation ApS's samlede gæld til bank, som pr. 30/6 2018 udgør DKK 0.