

KIRSTEN & JENS PETERSEN HOLDING ApS

Heglingevej 9
4180 Sorø

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/11/2016

Kirsten Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KIRSTEN & JENS PETERSEN HOLDING ApS
Heglingevej 9
4180 Sorø

CVR-nr: 29527466
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Sydbank
Tinggade 8
4100 Ringsted
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 22/11/2016

Direktion

Jens Petersen

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 været tilfredsstillende i regnskabsåret 2015/16. For det kommende år forventes der igen et positivt resultat.

Kapitalforhold

Selskabet har pr. 30/6 2016 tabt hele sin anparts kapital, men forventer, at denne vil blive reableret i løbet af de kommende 3 år ved modtagelse af udbytter fra dattervirksomheden. I november 2016 har dattervirksomheden deklaret et ordinært udbytte på DKK 50.000, som vil blive anvendt til nedbringelse af selskabets bankgæld.

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

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, som påvirker bedømmelsen af årsregnskabet for 2015/16.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-4.050	-4.205
Bruttoresultat		-4.050	-4.205
Resultat af ordinær primær drift		-4.050	-4.205
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		150.000	30.000
Øvrige finansielle omkostninger		-26.272	-29.661
Ordinært resultat før skat		119.678	-3.866
Skat af årets resultat	1	6.671	7.940
Årets resultat		126.349	4.074
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		126.349	4.074
I alt		126.349	4.074

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 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		8.313	0
Tilgodehavende skat		14.611	16.253
Tilgodehavender i alt		22.924	16.253
Omsætningsaktiver i alt		22.924	16.253
Aktiver i alt		102.924	96.253

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-250.571	-376.920
Egenkapital i alt	3	-125.571	-251.920
Gæld til banker		224.994	344.672
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.500	3.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		228.495	348.173
Gældsforpligtelser i alt		228.495	348.173
Passiver i alt		102.924	96.253

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	6.671	7.940
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>6.671</u>	<u>7.940</u>

Udskudt skatteaktiv, DKK 4.755 er indregnet i balancen til værdien DKK 0.

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 2015/2016 i dette selskab udgør kr. 141.968 og egenkapitalen pr. 30/06 2016 udgør kr. 465.203. Der er på den ordinære generalforsamling i dette selskab i november 2016 vedtaget et ordinært udbytte for regnskabsåret på DKK 50.000.

3. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført
	kr.	resultat
		kr.
Saldo 1. juli	125.000	-376.920
Årets resultat	-	126.349
Saldo 30. juni	125.000	-250.571

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

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist for dattervirksomheden JP2tal Ventilation ApS's samlede gæld til bank, som pr. 30/6 2016 udgør DKK 131.249.