

# **KIRSTEN & JENS PETERSEN HOLDING ApS**

Heglingevej 9  
4180 Sorø

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2017

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:            01/07/2016 - 30/06/2017

**Bankforbindelse**        Sydbank  
                                  Tinggade 8  
                                  4100 Ringsted  
                                  DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 28/11/2017

**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 været tilfredsstillende i regnskabsåret 2016/17. For det kommende år forventes der igen et positivt resultat.

## Kapitalforhold

Selskabet har pr. 30/6 2017 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. I november 2017 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 2016/17.

# 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 anskaffelsesværdi 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger .....		-6.075	-4.050
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-6.075</b>	<b>-4.050</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-6.075</b>	<b>-4.050</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		50.000	150.000
Øvrige finansielle omkostninger .....		-19.777	-26.272
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>24.148</b>	<b>119.678</b>
Skat af årets resultat .....	1	5.687	6.671
<b>Årets resultat .....</b>		<b>29.835</b>	<b>126.349</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		29.835	126.349
<b>I alt .....</b>		<b>29.835</b>	<b>126.349</b>



# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		80.000	80.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		7.940	8.313
Tilgodehavende skat .....		12.358	14.611
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>20.298</b>	<b>22.924</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>20.298</b>	<b>22.924</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>100.298</b>	<b>102.924</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-220.736	-250.571
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-95.736</b>	<b>-125.571</b>
Gæld til banker .....		191.282	224.994
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.750	3.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		2	1
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>196.034</b>	<b>228.495</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>196.034</b>	<b>228.495</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>100.298</b>	<b>102.924</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-250.571	0	-125.571
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	29.835	0	29.835
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-220.736	0	-95.736

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

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	5.687	6.671
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>5.687</u>	<u>6.671</u>

Udskudt skatteaktiv, DKK 4.451 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
<b>Anskaffelsespris 30 juni</b>	<b><u>80.000</u></b>
Værdiregulering 1 juli	0
Årets af- og nedskrivninger	0
Udloddet udbytte	0
<b>Værdiregulering 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>80.000</u></b>

Selskabet ejer 100% af anpartskapitalen i JP2tal Ventilation ApS, CVR.nr. 34 59 58 36.

Årets resultat for regnskabsåret 2016/2017 i dette selskab udgør kr. 85.099 og egenkapitalen pr. 30/06 2017 udgør kr. 500.302. Der er på den ordinære generalforsamling i dette selskab i november 2017 vedtaget et ordinært udbytte for regnskabsåret på DKK 50.000.

### **3. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter som selvskyldnerkautionist for dattervirksomheden JP2tal Ventilation ApS's samlede gæld til bank, som pr. 30/6 2017 udgør DKK 0.