

Peter Steen Jensen Holding ApS
Stavnsholtvej 169a, 3520 Farum

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 29 84 26 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juli 2017.


Peter Steen Andersen
direkt

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. marts 2016 - 28. februar 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 10 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Peter Steen Jensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28. februar 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2016 - 28. februar 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 4. juli 2017

Direktion



Peter Steen Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Peter Steen Jensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Steen Jensen Holding ApS for regnskabsåret 1. marts 2016 - 28. februar 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Esbjerg, den 4. juli 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peter Steen Jensen Holding ApS
Stavnsholtvej 169a
3520 Farum

CVR-nr.: 29 84 26 47
Stiftet: 1. september 2006
Hjemsted: Furesø
Regnskabsår: 1. marts 2016 - 28. februar 2017

Direktion

Peter Steen Andersen, Stavnsholtvej 169a, 3520 Farum

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Associeret virksomhed

Gourmandiet A/S, København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedformål er at besidde anparter i det associerede selskab Gourmandiet A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 293 t.kr. mod -54 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret erhvervet yderligere kapitalandele i Gourmandiet A/S.

Pr. 28/2 2017 er selskabets kapital negativ med t.kr. 831, og selskabet er således omfattet af Selskabslovens § 119 vedrørende kapitaltab.

Selskabets anpartshaverkreds er eneste væsentlige kreditor i selskabet udover langfristet gældsbevægelse, som afdrages med udbytte fra kapitalandele i Gourmandiet A/S. Anpartshaverkredsen har tilkendegivet at ville opretholde finansieringen.

Selskabet forventer positivt resultat for regnskabsåret 2017/18, som følge af positiv resultatandel fra associeret selskab Gourmandiet A/S. Ledelsen har på denne baggrund vurderet, at forudsætningerne for going concern er opfyldt, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peter Steen Jensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i associeret virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele, som måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. marts - 28. februar

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-8.905	-7.500
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	368.653	0
2 Andre finansielle omkostninger	-67.201	-46.749
Resultat før skat	292.547	-54.249
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	292.547	-54.249
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	292.547	0
Disponeret fra overført resultat	0	-54.249
Disponeret i alt	292.547	-54.249

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>28/2 2017</u>	<u>29/2 2016</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalandel i associeret virksomhed	2.450.289	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	81.636
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.450.289</u>	<u>81.636</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.450.289</u>	<u>81.636</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	1.632	2.412
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.632</u>	<u>2.412</u>
Aktiver i alt	<u>2.451.921</u>	<u>84.048</u>
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	-956.101	-1.248.648
Egenkapital i alt	<u>-831.101</u>	<u>-1.123.648</u>
Gældsforpligtelser		
Gældsbrief	2.018.278	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.018.278</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	6.875
Anden gæld	1.249.744	1.200.821
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.264.744</u>	<u>1.207.696</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.283.022</u>	<u>1.207.696</u>
Passiver i alt	<u>2.451.921</u>	<u>84.048</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Pr. 28/2 2017 er selskabets kapital negativ med t.kr. 831, og selskabet er således omfattet af Selskabslovens § 119 vedrørende kapitaltab.

Selskabets anpartshaverkreds er eneste væsentlige kreditor i selskabet udover langfristet gældsbevægelse, som afdrages med udbytte fra kapitalandele i Gourmandiet A/S. Anpartshaverkredsen har tilkendegivet at ville opretholde finansieringen. Selskabets ledelse vurderer, at forudsætningerne for going concern er opfyldt, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

	2016/17	2015/16		
2. Andre finansielle omkostninger				
Andre rentekomkostninger	67.201	46.749		
	67.201	46.749		
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000		
	125.000	125.000		
4. Overført resultat				
Overført resultat primo	-1.248.648	-1.194.399		
Årets overførte overskud eller underskud	292.547	-54.249		
	-956.101	-1.248.648		
5. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 28/2 2017	Gæld i alt 29/2 2016
Gældsbevægelse	0	481.000	2.018.278	0
	0	481.000	2.018.278	0

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gældsbev. 2.018 t.kr., har selskabet givet långiver håndpant i selskabets nom. 459 t.kr. kapitalandele i Gourmandiet A/S, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 2.450 t.kr.