



Per Henrik Jensen Holding ApS

Elsenbakken 15, 3600 Frederiksværk

(CVR. nr. 31 78 40 69)

Årsrapport for 2015/2016

8. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.
23. februar 2017

Som dirigent

Per Henrik Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendte regnskabsprincipper	6
Resultatopgørelse for året 2015/2016	7
Balance pr. 31. august 2016	8
Noter	9 - 10

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Per Henrik Jensen Holding ApS aflægger hermed årsrapport for perioden 1. september 2015 - 31. august 2016.

Den af mig udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 22. februar 2017



Per Henrik Jensen

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligst aktivitet er ejendomsudlejning og kapitalbesiddelse.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets økonomi er i hovedtal:

		2014/2015 i t. kr.
Årets resultat	-767.481	207
Samlet aktivmasse	14.620.179	15.662
Egenkapital	6.180.650	6.948

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtrådt begivenheder, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Resultatet for 2016/2017 forventes at blive positivt.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Per Henrik Jensen Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Jeg har udført udvidet gennemgang af årsregnskab 2015/2016 for Per Henrik Jensen Holding ApS.

Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Jeg har udført min udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at jeg overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for min konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for min konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og jeg udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.


Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. februar 2017

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)


Tommy Jensen
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Per Henrik Jensen Holding ApS
Elsenbakken 15, 3600 Frederiksværk

Telefon: 47 10 79 76
E-mail: info@centerautomater.dk
Site: www.centerautomater.dk

CVR.nr. 31 78 40 69
Regnskabsår: 1. september - 31. august
Hjemstedskommune: Egedal

Direktion og 100% ejer: Per Henrik Jensen, Lille Bautahøjvej 21, 3630 Jægerspris

Revision: Revisionsfirmaet Tommy Jensen
godkendt revisionsanpartsselskab
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

Bank: Nykredit Bank

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes alle indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes omkostninger, herunder afskrivninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved ejendomsudlejning indregnes i resultatopgørelsen i takt med fakturering for samme.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der er afholdt til administration.

KONCERN

Koncernen består af moderselskabet Per Henrik Jensen Holding ApS og det 100% ejede datterselskab Center Automater A/S. Begge selskaber er omfattet af undtagelsesreglen i årsregnskabslovens §110, hvorfor der ikke er udarbejdet koncernresultatopgørelse og koncernbalance i moderselskabets årsregnskab.

AFSKRIVNINGER

Ejendomme afskrives lineært over 50 år.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år.

SKATTER

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet bogførte værdi.

I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat, samt beløb hensat til udskudt skat.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

I resultatopgørelsen indgår moderselskabets andel af dattervirksomhedernes resultat.

Aktiebesiddelsen i dattervirksomheder er medtaget under aktiverne i posten "kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder" og er værdiansat efter equitymetoden, hvorved moderselskabets aktier i dattervirksomheden er optaget til den regnskabsmæssige indre værdi i dattervirksomheden.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

Tilgodehavender, likvider samt gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. SEPTEMBER 2015- 31. AUGUST 2016

Note		2014/2015 i t. kr.
1 BRUTTORESULTAT	520.401	473
2 Afskrivninger	<u>19.541</u>	<u>0</u>
	500.859	473
3 Resultat af andre kapitalandele	<u>-1.098.823</u>	<u>177</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-597.964	296
Finansielle indtægter	113.691	115
Finansielle omkostninger	<u>283.209</u>	<u>204</u>
RESULTAT FØR SKAT	767.481	207
4 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-767.481</u>	<u>207</u>
Der disponeres således:		
Udbytte	0	0
Henlæggelse efter den indre værdis metode	-1.098.823	176
Overført til næste år	<u>331.342</u>	<u>383</u>
DISPONERET I ALT	<u>767.481</u>	<u>207</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2016 - AKTIVER

Note		31-08-2015 i t. kr.
2 Ejendomme	9.785.879	9.786
2 Driftsmidler	123.758	143
3 Tilknyttet virksomhed	1.549.437	2.623
ANLÆGSAKTIVER	11.459.074	12.552
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	195
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	3.161.105	2.867
Andre tilgodehavender	0	30
TILGODEHAVENDER	3.161.105	3.092
LIKVIDE BEHOLDNINGER	0	18
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.161.105	3.110
AKTIVER	14.620.179	15.662

BALANCE PR. 31. AUGUST 2016 - PASSIVER

SELSKABSKAPITAL	125.000	125
Reserve efter indre værdi	1.024.437	2.123
Overførsel til næste år	5.031.213	4.700
5 EGENKAPITAL	6.180.650	6.948
HENSÆTTELSER	0	0
4 Selskabsskat	0	0
2 Gæld til realkreditinstitutter	4.879.983	5.156
2 Gæld til kreditinstitutter	1.809.357	1.887
2 Anden gæld	1.750.190	1.671
GÆLD I ALT	8.439.530	8.714
PASSIVER	14.620.179	15.662

NOTER

1. PERSONALEOMKOSTNINGER

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget en ulønnet direktør.

2. ANLÆGSAKTIVER

	DRIFTSMIDLER	EJENDOMME
Anskaffelsessum pr. 1. september 2015	146.560	10.053.749
Tilgang til kostpriser	0	0
Afgang til kostpriser	0	0
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. AUGUST 2016	146.560	10.053.749
Afskrivninger pr. 1. september 2015	3.261	267.870
Årets afskrivninger	19.541	0
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31. AUGUST 2016	22.802	267.870
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. AUGUST 2016	123.758	9.785.879

Ejendommene er pr. 1. oktober 2015 kontant vurderet til kr. 8.550.000.

Der er tinglyst realkreditlån med restgæld pr. 31. august 2016 for i alt t.kr. 5.196

Derudover er der tinglyst pantebreve for i alt t.kr. 4.746 i ejendommene. Pantebrevene er deponeret til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter og andre långivere.

Af gælden forfalder t.kr 198 indenfor et år og t.kr. 5.895 efter 5 år.

3. TILKNYTTET VIRKSOMHED

Anskaffelsessum pr. 1. september 2015		5.423.725
Tilgang til kostpriser		0
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. AUGUST 2016		5.423.725
Op- og nedskrivninger pr. 1. september 2015		-2.775.465
Årets regulering		-1.098.823
SAMLEDE OPSKRIVNINGER PR. 31. AUGUST 2016		-3.874.288
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. AUGUST 2016		1.549.437

Aktiebesiddelse:	Ejerandel	Selskabets resultat	Selskabets kapital
Center Automater A/S CVR.nr. 19 44 81 34 hjemmehørende i Frederiksværk	100%	-1.098.823	1.549.437

NOTER

4. SKATTER

Skat af årets resultat er beregnet af den forventede skattepligtige indkomst, samt regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabets og skatteregnskabets bogførte værdi. Der er i regnskabsperioden betalt kr. 0 i selskabsskat.

5. EGENKAPITAL	SELSKABS KAPITAL	RESERVE INDRE VÆRDI	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Saldo pr. 1. september 2015	125.000	2.123.260	4.699.871
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.098.823</u>	<u>331.342</u>
SALDO PR. 31. AUGUST 2016	<u>125.000</u>	<u>1.024.437</u>	<u>5.031.213</u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen de sidste 5 år.