



Per Henrik Jensen Holding ApS

Elsenbakken 15, 3600 Frederikssund

(CVR. nr. 31 78 40 69)

Årsrapport for 2017/2018

10. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling.

2. maj 2019

Som dirigent

Per Henrik Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Anvendte regnskabsprincipper	6
Resultatopgørelse for året 2017/2018	7
Balance pr. 31. august 2018	8
Noter	9 - 10

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Per Henrik Jensen Holding ApS aflægger hermed årsrapport for perioden 1. september 2017 - 31. august 2018.

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.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision. Ledelsen har derfor besluttet at indstille til den forestående generalforsamling, at revision af årsregnskab 2018/2019 og frem undlades.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 2. maj 2019

Per Henrik Jensen

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligst aktivitet er ejendomsudlejning og kapitalbesiddelse.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabets økonomi er i hovedtal:

		2016/2017 i t. kr.
Årets resultat	-1.969.903	604
Samlet aktivmasse	12.259.364	14.313
Egenkapital	4.814.962	6.785

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

Resultatet for 2018/2019 forventes at blive positivt.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Per Henrik Jensen Holding ApS

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Per Henrik Jensen Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2017 – 31. august 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2017 – 31. august 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Jeg er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Mit mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen.

Herudover:

- Identificerer og vurderer jeg risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for min konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING (fortsat)

- Opnår jeg forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager jeg stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer jeg, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisions- påtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Min konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for min revisions- påtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager jeg stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note- oplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Jeg kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som jeg identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til min revision af årsregnskabet er det mit ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Jeg har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

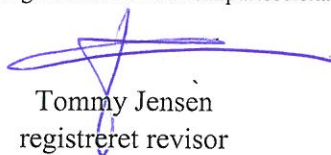
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger vedrørende ledelsesansvar

Selskabet har opkrævet, men ikke indberettet merværdiafgift. Den samlede momsgeald pr. 31. august 2018 andrager kr. 531.989. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

København, den 2. maj 2019

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


Tommy Jensen
registreret revisor

mne2861

SELSKABSOPLYSNINGER

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

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 ApS. 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 anskaffelsessummen 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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. SEPTEMBER 2017- 31. AUGUST 2018

Note		2016/2017 i t. kr.
1	BRUTTORESULTAT	350.918
2	Afskrivninger	<u>289.870</u>
		61.048
3	Resultat af andre kapitalandele	<u>-1.923.863</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-1.862.815
	Finansielle indtægter	89.259
	Finansielle omkostninger	<u>196.347</u>
	RESULTAT FØR SKAT	1.969.903
4	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-1.969.903</u>
	Der disponeres således:	
	Udbytte	0
	Henlæggelse efter den indre værdis metode	-1.423.863
	Overført til næste år	<u>-546.040</u>
	DISPONERET I ALT	<u>1.969.903</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2018 - AKTIVER

Note		31-08-2017	i t. kr.
2	Ejendomme	9.525.321	9.786
2	Driftsmidler	2.560.536	104
3	Tilknyttet virksomhed	<u>0</u>	<u>1.924</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>12.085.857</u>	<u>11.814</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	168.524	113
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	2.354
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>32</u>
	TILGODEHAVENDER	168.524	2.499
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>4.983</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>173.507</u>	<u>2.499</u>
	AKTIVER	<u>12.259.364</u>	<u>14.313</u>

BALANCE PR. 31. AUGUST 2018 - PASSIVER

	SELSKABSKAPITAL	125.000	125
	Reserve efter indre værdi	0	1.424
	Overførsel til næste år	<u>4.689.962</u>	<u>5.236</u>
5	EGENKAPITAL	<u>4.814.962</u>	<u>6.785</u>
	HENSÆTTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Selskabsskat	0	0
2	Gæld til realkreditinstitutter	4.311.327	4.622
2	Gæld til kreditinstitutter	1.287.780	1.554
	Gæld til tilknyttede virksomheder	244.259	0
2	Anden gæld	<u>1.601.036</u>	<u>1.352</u>
	GÆLD I ALT	<u>7.444.402</u>	<u>7.528</u>
	PASSIVER	<u>12.259.364</u>	<u>14.313</u>

NOTER

1. PERSONALEOMKOSTNINGER

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget en ulønnet direktør.

2. ANLÆGSAKTIVER

	DRIFTSMIDLER	EJENDOMME
Anskaffelsessum pr. 1. september 2017	146.560	10.053.749
Tilgang til kostpriser	2.485.631	0
Afgang til kostpriser	0	0
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. AUGUST 2018	2.632.191	10.053.749
Afskrivninger pr. 1. september 2017	42.343	267.870
Årets afskrivninger	29.312	260.558
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31. AUGUST 2018	71.655	528.428
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. AUGUST 2018	2.560.536	9.525.321

Ejendommene er pr. 1. oktober 2017 kontant vurderet til kr. 8.550.000.

Der er tinglyst realkreditlån med restgæld pr. 31. august 2018 for i alt t.kr. 4.623

Derudover er der tinglyst pantebrev 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 2017	5.423.725
Tilgang til kostpriser	0
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. AUGUST 2018	5.423.725
Op- og nedskrivninger pr. 1. september 2017	-3.499.862
Årets regulering	-1.923.863
SAMLEDE OPSKRIVNINGER PR. 31. AUGUST 2018	-5.423.725
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. AUGUST 2018	0

Aktiebesiddelse:	Ejerandel	Selskabets resultat	Selskabets kapital
Center Automater ApS CVR.nr. 19 44 81 34 hjemmehørende i Frederiksværk	100%	-4.471.305	-2.547.442

NOTER

4. SKATTER

Skat af årets resultat er beregnet af den forventede skattepligtige indkomst, samt regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet bogførte værdi.

Selskabet er part i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skattehæftelse andrager kr. 0

Der er i regnskabsperioden betalt kr. 0 i selskabsskat.

5. EGENKAPITAL	SELSKABS KAPITAL	RESERVE INDRE VÆRDI	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Saldo pr. 1. september 2017	125.000	1.423.863	5.236.002
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.423.863</u>	<u>-546.040</u>
SALDO PR. 31. AUGUST 2018	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>4.689.962</u>

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