

Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS

Kvædevej 32
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32 14 86 38

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13/10 2016



Dora Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Lederspåtegnin.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og 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.

Silkeborg, den 19. september 2016

Direktion



Jørn Plauborg Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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

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

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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 19. september 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jørn Plauborg Pedersen Ejendomme ApS Kvædevej 32 8600 Silkeborg CVR-nr.: 32 14 86 38 Stiftet: 11. maj 2009 Hjemstedskommune: Silkeborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jørn Plauborg Pedersen
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Vestergade 8-10 8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE	102.368	9.748
1 Finansielle indtægter	23.024	12.507
2 Finansielle omkostninger	-490	-865
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>124.902</u>	<u>21.390</u>
Skat af årets resultat	-27.474	-9.018
ÅRETS RESULTAT	<u>97.428</u>	<u>12.372</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	<u>97.428</u>	<u>12.372</u>
Disponeret i alt	<u>97.428</u>	<u>12.372</u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	<u>145.079</u>	<u>145.079</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>145.079</u>	<u>145.079</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>145.079</u>	<u>145.079</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	400.080	229.938
Andre tilgodehavender	0	15.566
Udskudt skatteaktiv	58.220	58.568
Periodeafgrænsningsposter	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Tilgodehavender	<u>466.300</u>	<u>312.072</u>
Likvide beholdninger	<u>95.196</u>	<u>124.317</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>561.496</u>	<u>436.388</u>
AKTIVER	<u><u>706.575</u></u>	<u><u>581.467</u></u>

Balance

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>515.083</u>	<u>417.656</u>
3	EGENKAPITAL	<u>640.083</u>	<u>542.656</u>
	Skyldig selskabsskat	27.126	4.653
4	Deposita	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>36.126</u>	<u>13.653</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
	Skyldig selskabsskat	4.653	0
	Anden gæld	<u>15.713</u>	<u>15.159</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>30.366</u>	<u>25.159</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>66.492</u>	<u>38.812</u>
	PASSIVER	<u>706.575</u>	<u>581.467</u>
5	Eventualforpligtelser		
6	Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	23.024	12.507
	<u>23.024</u>	<u>12.507</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	490	865
	<u>490</u>	<u>865</u>
3 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført overskud	417.656	405.284
Overført årets resultat	97.428	12.372
	<u>515.083</u>	<u>417.656</u>
4 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	9.000	9.000
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	0	0
<i>Langfristet del</i>	9.000	9.000
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
6 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive formueadministration, herunder udlejning af fast ejendom.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedrører huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i forhold til udlejningsperioden.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.