

P. Pedersen Klarup, Holding ApS

Perlevej 9, 9260 Gistrup

CVR-nr. 73 48 79 19



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. november 2016

Som dirigent:



Karl Peter Pedersen



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for P. Pedersen Klarup, Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 7. november 2016
Direktion:



Karl Peter Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i P. Pedersen Klarup, Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. Pedersen Klarup, Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 7. november 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Søren V. Nejmann
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	P. Pedersen Klarup, Holding ApS
Adresse, postnr., by	Perlevej 9, 9260 Gistrup
CVR-nr.	73 48 79 19
Stiftet	20. januar 1984
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Karl Peter Pedersen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Prinsensgade 15, 9000 Aalborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer og drift af grusgrav.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttotab	-69.035	-103.000
	Finansielle indtægter	451.514	434.116
	Finansielle omkostninger	-5.894	0
	Resultat før skat	376.585	331.116
2	Skat af årets resultat	-84.128	-77.351
	Årets resultat	292.457	253.765
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	51.600	99.800
	Overført resultat	240.857	153.965
		292.457	253.765

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	2.325	0
	Andre tilgodehavender	1.073	10.323
		<u>3.398</u>	<u>10.323</u>
	Værdipapirer		
	Værdipapirer	7.569.605	7.442.094
		<u>7.569.605</u>	<u>7.442.094</u>
	Likvide beholdninger	726.808	793.132
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.299.811</u>	<u>8.245.549</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.299.811</u>	<u>8.245.549</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	7.871.510	7.630.653
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.600	99.800
	Egenkapital i alt	<u>8.173.110</u>	<u>7.980.453</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Andre hensatte forpligtelser	100.000	100.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	0	142.095
	Anden gæld	26.701	23.001
		<u>26.701</u>	<u>165.096</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>26.701</u>	<u>165.096</u>
	PASSIVER I ALT	<u>8.299.811</u>	<u>8.245.549</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	250.000	7.630.653	99.800	7.980.453
Årets resultat	0	240.857	51.600	292.457
Udloddet udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Egenkapital 30. september 2016	250.000	7.871.510	51.600	8.173.110

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. Pedersen Klarup, Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er andre eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammentraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder bl.a. deklarerede udbytter fra værdipapirer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til retablering af grusgrav. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst. Udskudt 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	84.128	74.580
Årets regulering af udskudt skat	0	2.794
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-23
	<u>84.128</u>	<u>77.351</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har pligt til at retablere grusgrav. Pr. 30. september 2016 er der hensat 100 t.kr. hertil, ligesom der er stillet bankgaranti for et tilsvarende beløb.