

P.E. GJESSING HOLDING ApS

Egebjergvej 151
8220 Brabrand

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/03/2017

Lisette Gonge
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P.E. GJESSING HOLDING ApS Egebjergvej 151 8220 Brabrand Telefonnummer: 86121766 CVR-nr: 78753919 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Åboulevarden 69 8100 Aarhus C DK Danmark

Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/1 – 31/12 2016 for P.E. Gjessing Holding ApS, der udviser et resultat på kr. 761 samt en egenkapital på kr. 3.791.467 godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Direktionen erklærer i denne forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt årets resultat.

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

Aarhus, den 14/03/2017

Direktion

Poul Erik Gjessing
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed og dermed beslægtede investeringer i børsnoterede værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det samlede resultat efter skat udgør kr. 761.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 3.791.467.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 31/12 2016 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste periode:

Koncernregnskabet

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

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 og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde eller fragå selskabet, og aktivets eller 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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat før skat. Andel i dattervirksomhedernes skat og ekstraordinære poster indregnes under skat af ordinært resultat henholdsvis ekstraordinært resultat efter skat.

Dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Mellemregning

Mellemregning med hovedaktionær er forrentet med 2%.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier og de skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og indregnes i balancen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-26.104	-31.665
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.090	-2.559
Andre finansielle indtægter		173.712	420.852
Øvrige finansielle omkostninger	1	-151.895	-10.646
Ordinært resultat før skat		-1.197	375.982
Skat af årets resultat	2	1.958	-92.259
Årets resultat		761	283.723
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.090	-2.559
Overført resultat		-105.729	185.082
I alt		761	283.723

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		275.314	272.224
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	275.314	272.224
Anlægsaktiver i alt		275.314	272.224
Tilgodehavende skat		37.527	0
Tilgodehavender i alt		37.527	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.939.845	4.217.466
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.939.845	4.217.466
Likvide beholdninger		60.013	39.862
Omsætningsaktiver i alt		4.037.385	4.257.328
Aktiver i alt		4.312.699	4.529.552

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		253.000	253.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		145.314	142.224
Overført resultat		3.393.153	3.498.882
Egenkapital i alt		3.791.467	3.894.106
Gæld til banker		0	108.134
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		265.611	274.016
Skyldig selskabsskat		133.014	138.096
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		19.207	14.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		521.232	635.446
Gældsforpligtelser i alt		521.232	635.446
Passiver i alt		4.312.699	4.529.552

Noter

1. Øvrige finansielle omkostninger

Af selskabets finansieringsudgifter på kr. 151.895 vedrører renter kr. 5.299 mellemværende med nærtstående parter.

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Skat af årets resultat	-1.958	92.231
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	28
	<u>-1.958</u>	<u>92.259</u>

Der er tilbageholdt kr. 36.591 i udbytteskat.

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	130.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>130.000</u>
Nettoopskrivninger primo	142.224
Årets op- og nedskrivninge	3.090
Nettoopskrivninger ultimo	<u>145.314</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>275.314</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ortec ApS, Brabrand	100%	275.314	3.090

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig hverken kautions-, leasing- eller eventualforpligtelser.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Ortec ApS. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af selskabskapitalen:

Poul Erik Gjessing, Egebjergvej 151, 8220 Brabrand

Bestemmende indflydelse og nærtstående parter:

Direktør Poul Erik Gjessing