

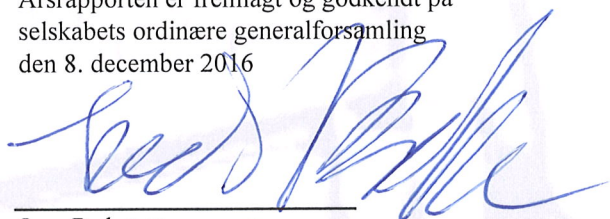
J.P. Holding Silkeborg ApS

Amerikavej 21
8883 Gjern

CVR-nr.: 29 17 56 24

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 8. december 2016



Jens Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for J.P. Holding Silkeborg 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gjern, den 8. december 2016

Direktion

Jens Pedersen



Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i J.P. Holding Silkeborg ApS

Vi har revideret årsregnskabet for J.P. Holding Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Silkeborg, den 8. december 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Rainer Nielsen

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

J.P. Holding Silkeborg ApS
Amerikavej 21
8883 Gjern

Telefon: 40 26 63 50

CVR-nr.: 29 17 56 24
Stiftet: 11. november 2005
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jens Pedersen

Associerede selskaber

PJ Production ApS, Silkeborg (33,33%)
HPE ApS, Silkeborg (33,33%)

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Jyske Bank
Vestergade 8-10
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
BRUTTORESULTAT	-6.233	-3.219
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-6.233</u>	<u>-3.219</u>
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	684.246	479.370
2 Finansielle indtægter	21.948	18.166
3 Finansielle omkostninger	-601	-734
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>699.360</u>	<u>493.584</u>
Skat af årets resultat	-3.325	-3.713
ÅRETS RESULTAT	<u><u>696.035</u></u>	<u><u>489.871</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	16.961	0
Udbytte for regnskabsåret	150.000	100.000
Overført resultat	<u>529.074</u>	<u>389.871</u>
Disponeret i alt	<u><u>696.035</u></u>	<u><u>489.871</u></u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i associerede virksomheder	1.674.284	1.235.450
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.090</u>	<u>3.691</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.677.374</u>	<u>1.239.141</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.677.374</u>	<u>1.239.141</u>
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	567.230	395.335
Andre tilgodehavender	12	0
Udskudt skatteaktiv	<u>2.146</u>	<u>5.471</u>
Tilgodehavender	<u>569.387</u>	<u>400.806</u>
Likvide beholdninger	<u>68.204</u>	<u>138.766</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>637.592</u>	<u>539.571</u>
AKTIVER	<u>2.314.965</u>	<u>1.778.712</u>

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	16.961	0
Overført resultat	1.631.288	1.158.317
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>150.000</u>	<u>100.000</u>
4 EGENKAPITAL	<u>1.923.249</u>	<u>1.383.317</u>
Andre hensatte forpligtelser	<u>387.216</u>	<u>376.525</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>387.216</u>	<u>376.525</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.500	4.500
Anden gæld	<u>0</u>	<u>14.370</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>4.500</u>	<u>18.870</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>4.500</u>	<u>18.870</u>
PASSIVER	<u><u>2.314.965</u></u>	<u><u>1.778.712</u></u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Hovedaktivitet		

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel resultat PJ Production ApS	638.834	425.524
Andel resultat HPE ApS	45.412	53.846
	<u>684.246</u>	<u>479.370</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	21.895	17.660
Andre finansielle indtægter	53	506
	<u>21.948</u>	<u>18.166</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	601	734
	<u>601</u>	<u>734</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Andel af resultat i associerede virksomheder	16.961	0
	<u>16.961</u>	<u>0</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	1.158.317	739.814
Egenkapitalbevægelser associeret selskab	-56.103	28.632
Overført årets resultat	529.074	389.871
	<u>1.631.288</u>	<u>1.158.317</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	100.000	49.200
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-100.000	-49.200
Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	100.000
	<u>150.000</u>	<u>100.000</u>
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet har stillet kaution for PJ Production ApS og HPE ApS' mellemværende med Jyske Bank.		
6 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at eje anparter i andre selskaber, udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.		

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (badwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris, dog måles børsnoterede aktier til dagsværdi.

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.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes som et skøn, når der foreligger en retslig eller faktisk forpligtelse, og der er sandsynligt at forpligtelsen vil medføre et forbrug af økonomiske ressourcer.

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.