



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

P.J. Holding Horsens ApS

Årsrapport 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den _____ 20 _____

dirigent

CVR-nr. 30 54 34 75
126007 / 2838632 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. februar - 31. januar	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. februar 2012 - 31. januar 2013 for P.J. Holding Horsens ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2012 - 31. januar 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. april 2013
Direktion:

Poul Klinkby Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i P.J. Holding Horsens ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for P.J. Holding Horsens ApS for regnskabsåret 1. februar 2012 - 31. januar 2013. Årsregnskabet 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 vurderingen 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 finansielle stilling pr. 31. januar 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2012 - 31. januar 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til virksomhedsdeltagere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 29. april 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Dalsgaard
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

P.J. Holding Horsens ApS
Husoddebakken 54
8700 Horsens

Telefon: 65 99 98 97

CVR-nr.: 30 54 34 75

Stiftet: 1. april 2008

Hjemstedskommune: Horsens

Regnskabsår: 1. februar - 31. januar

Direktion

Poul Klinkby Jensen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
8700 Horsens

Modervirksomhed

PKJ291244 Holding ApS.

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 2. maj 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Poul Klinkby Jensen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets formål er formueadministration.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 32.722 kr. mod -100 tkr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.

Kapitalforhold

Selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. Ledelsen forventer den reetableret ved egen indtjening og/eller ved konvertering af den ansvarlige lånekapital og gæld, såfremt dette bliver nødvendigt.

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P.J. Holding Horsens ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres her til, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne overtager PKJ 291244 Holding ApS som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og forpligtelser aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Resultatopgørelse

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
Bruttotab		-19.796	-34
Andre finansielle indtægter		189.295	184
Øvrige finansielle omkostninger	2	-125.314	-277
Ordinært resultat før skat		44.185	-127
Skat af ordinært resultat	3	-11.463	27
Årets resultat		<u>32.722</u>	<u>-100</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>32.722</u>	<u>-100</u>

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Balance

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv	5	0	35
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		30.000	8
Tilgodehavende selskabsskat	7	37.247	19
		<u>67.247</u>	<u>62</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Værdipapirer og kapitalandele		2.589.613	2.461
Likvide beholdninger			
Likvide beholdninger		145.498	142
Omsætningsaktiver i alt			
		<u>2.802.358</u>	<u>2.665</u>
AKTIVER I ALT			
		<u>2.802.358</u>	<u>2.665</u>

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Balance

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	4	125.000	125
Overført resultat		-1.554.361	-1.587
Egenkapital i alt		<u>-1.429.361</u>	<u>-1.462</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital	6	875.000	875
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.333.220	3.229
		<u>4.208.220</u>	<u>4.104</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		23.499	23
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.231.719</u>	<u>4.127</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.802.358</u>	<u>2.665</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter	9		

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Noter

1 Kapitaltab

Selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. Ledelsen forventer den reetableret ved egen indtjening og/eller ved konvertering af den ansvarlige lånekapital og gæld, såfremt dette bliver nødvendigt.

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		tkr.
2 Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, PKJ291244 Holding ApS	123.100	274
Bankgebyr	<u>2.214</u>	<u>3</u>
	<u>125.314</u>	<u>277</u>

3 Skat af ordinært resultat

Skat af ordinært resultat	-23.537	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>35.000</u>	<u>-27</u>
	<u>11.463</u>	<u>-27</u>

4 Egenkapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. februar 2012	125.000	-1.587.083	-1.462.083
Årets resultat	<u>0</u>	<u>32.722</u>	<u>32.722</u>
Egenkapital 31. januar 2013	<u>125.000</u>	<u>-1.554.361</u>	<u>-1.429.361</u>

De har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	<u>2009/10</u>	<u>2008/09</u>
Virksomhedskapital 1. februar	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Den 1/4 2008 er selskabskapitalen 125 tkr. indbetalt kontant til kurs 100.

Årsregnskab 1. februar - 31. januar

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		tkr.
5 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. februar	35.000	9
Årets udskudte skatter	<u>-35.000</u>	<u>26</u>
	<u>0</u>	<u>35</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	875.000	875
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.333.220</u>	<u>3.229</u>
	<u>4.208.220</u>	<u>4.104</u>

Den ansvarlige lånekapital træder tilbage overfor selskabets øvrige kreditorer. Der foretages forrentning af gælden.

7 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. januar	18.612	2
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-18.612	-2
Beregnet selskabsskat indeværende år	23.537	0
Betalt aconto for indeværende år	<u>13.710</u>	<u>19</u>
	<u>37.247</u>	<u>19</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Nærtstående parter

P.J. Holding Horsens ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

PKJ 291244 Holding ApS, Husoddebakken 54, 8700 Horsens

Hovedanpartshaver

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

PKJ 291244 Holding ApS Husoddebakken 54, 8700 Horsens.