

Erik Pedersen Invest ApS

Vestergade 55, 5970 Ærøskøbing

CVR-nr. 11 82 17 82



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 22. februar 2017

Som dirigent:



Erik 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	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Erik Pedersen Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ærø, den 19. februar 2017

Direktion:



Erik Pedersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Erik Pedersen Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Erik Pedersen Invest ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Faaborg, den 19. februar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jens-Christian Nielsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Erik Pedersen Invest ApS
Adresse, postnr., by	Vestergade 55, 5970 Ærøskøbing
CVR-nr.	11 82 17 82
Hjemstedskommune	Ærø
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	62 52 15 76
Direktion	Erik Pedersen, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Bygmestervej 6, 5600 Faaborg



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er formueadministration, ejendomsbesiddelse og handel samt virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 27.922 kr. mod et underskud på 5.075 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 1.381.198 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Administrationsomkostninger	-18.534	-59.279
	Resultat af primær drift	-18.534	-59.279
	Finansielle indtægter	54.335	70.724
	Finansielle omkostninger	-51	-18.343
	Resultat før skat	35.750	-6.898
2	Skat af årets resultat	-7.828	1.823
	Årets resultat	27.922	-5.075
Forslag til resultatdisponering			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	51.700	49.800
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåre	0	1.900.000
	Overført resultat	-23.778	-1.954.875
		27.922	-5.075

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	648.325	1.177.532
		<u>648.325</u>	<u>1.177.532</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>648.325</u>	<u>1.177.532</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	0	1.518
	Tilgodehavende selskabsskat	3.645	10.010
	Andre tilgodehavender	254.334	148.153
		<u>257.979</u>	<u>159.681</u>
	Likvide beholdninger	<u>489.894</u>	<u>86.975</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>747.873</u>	<u>246.656</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.396.198</u>	<u>1.424.188</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	900.000	900.000
	Overført resultat	429.498	453.276
	Foreslået udbytte	51.700	49.800
	Egenkapital i alt	<u>1.381.198</u>	<u>1.403.076</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Skyldig selskabsskat	0	6.112
		<u>15.000</u>	<u>21.112</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>15.000</u>	<u>21.112</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.396.198</u>	<u>1.424.188</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 4 Sikkerhedsstillelser



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	900.000	453.276	49.800	1.403.076
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	900.000	453.276	49.800	1.403.076
Årets resultat	0	-23.778	51.700	27.922
Udloddet udbytte	0	0	-49.800	-49.800
Egenkapital 31. december 2016	900.000	429.498	51.700	1.381.198

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Erik Pedersen Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er i forhold til sidste regnskabsår som følge af foretagne lovændringer i årsregnskabsloven ændret på følgende områder:

1. Foreslået udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen, indtil det vedtages på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet), hvorefter det indregnes som en forpligtelse. Hidtil er foreslået udbytte, der endnu ikke var vedtaget på generalforsamlingen, indregnet som en kortfristet gældsforpligtelse. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. december 2015 på 50 t.kr. (52 t.kr. pr. 31. december 2016) og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Sammenligningstal og hoved- og nøgletal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovennævnte områder er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Fordringer (gældsbreve) måles til amortiseret kostpris.

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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs erfaringer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	6.355	-10
Årets regulering af udskudt skat	1.518	-1.518
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-45	-295
	<u>7.828</u>	<u>-1.823</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Ingen

4 Sikkerhedsstillelser

Ingen