

**Købmand Karsten Pedersen Hillerød
A/S**

Peder Nilen Gade 1 - 213
3400 Hillerød

CVR-nr. 15 03 95 74

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. februar 2017

Karsten Knak Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 8 |
| Balance 30. september | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S
Peder Nilen Gade 1 - 213
3400 Hillerød

CVR-nr.: 15 03 95 74
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 8. februar 1991
Hjemsted: Hillerød

Bestyrelse

Karsten Knak Pedersen
Vibeke Elisabeth Goth
Christoffer Knak Goth

Direktion

Karsten Knak Pedersen, direktør

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 28. januar 2017

Direktion

Karsten Knak Pedersen
direktør

Bestyrelse

Karsten Knak Pedersen

Vibeke Elisabeth Goth

Christoffer Knak Goth

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 28. januar 2017

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i konsulentbistand for købmænd samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 5.490, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 559.444.

Årets resultat anses for værende mindre tilfredsstillende. Det er ledelsens vurdering, at selskabet vil kunne reetablere sin egenkapital via egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering i udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige saldi på anlægsaktiver samt modregnet hensættelser til tab på debitorer og skattemæssige underskud. Den udskudte skat afsættes med en skatteprocent på 22.

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 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.

Egenkapital

Udbytte

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

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|----------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 175.626 | 177.397 |
| Personaleomkostninger | 1 | -164.190 | -140.578 |
| Resultat før finansielle poster | | 11.436 | 36.819 |
| Finansielle indtægter | 2 | 0 | 1 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -16.926 | -22.483 |
| Resultat før skat | | -5.490 | 14.337 |
| Skat af årets resultat | 4 | 0 | -3.515 |
| Årets resultat | | -5.490 | 10.822 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført overskud | | -5.490 | 10.822 |
| Forslag til resultatdisponering i alt | | -5.490 | 10.822 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|---------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | <u>12.010</u> | <u>29.996</u> |
| Tilgodehavender | | <u>12.010</u> | <u>29.996</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.944</u> | <u>478</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>15.954</u> | <u>30.474</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>15.954</u></u> | <u><u>30.474</u></u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|----------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 510.000 | 510.000 |
| Overført resultat | | <u>-1.069.444</u> | <u>-1.063.954</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>-559.444</u> | <u>-553.954</u> |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 390.150 | 418.641 |
| Selskabsskat | | 3.515 | 19.301 |
| Anden gæld | | <u>181.733</u> | <u>146.486</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>575.398</u> | <u>584.428</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>575.398</u> | <u>584.428</u> |
| Passiver i alt | | <u>15.954</u> | <u>30.474</u> |
| Eventualposter m.v. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter til årsrapporten

| | 2015/16 | 2014/15 |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 134.856 | 125.920 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.857 | 4.544 |
| Andre personaleomkostninger | 24.477 | 10.114 |
| | 164.190 | 140.578 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 1 | 1 |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 1 |
| | 0 | 1 |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 16.926 | 22.483 |
| | 16.926 | 22.483 |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 3.515 |
| | 0 | 3.515 |

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 510.000 | -1.063.954 | -553.954 |
| Årets resultat | 0 | -5.490 | -5.490 |
| Egenkapital 30. september 2016 | 510.000 | -1.069.444 | -559.444 |

Selskabskapitalen specificerer sig således:

| | |
|----------------------------|----------------|
| 102 A-anparter á kr. 1.000 | 102.000 |
| 408 B-anparter á kr. 1.000 | 408.000 |
| | 510.000 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.