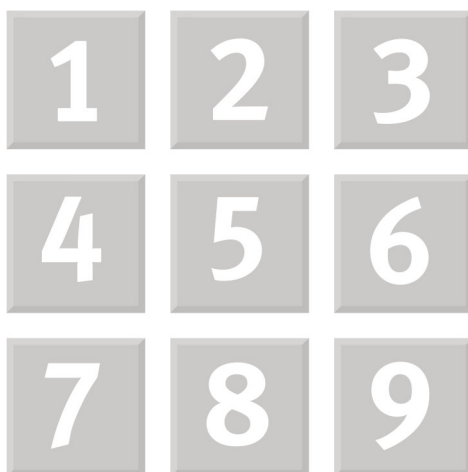


**Købmand Karsten Pedersen Hillerød
A/S**

Peder Nilen Gade 1 - 213
3400 Hillerød

CVR-nr. 15 03 95 74



**Årsrapport for perioden
1. oktober 2018 til 30. september 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. februar 2020

Karsten Knak Pedersen
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendt revisionsinteressentselskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| 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

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Stiftet: 8. februar 1991

Hjemsted: Hillerød

Bestyrelse

Karsten Knak Pedersen
Vibeke Elisabeth Goth
Christoffer Knak Goth

Direktion

Karsten Knak Pedersen, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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 10. februar 2020

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 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 10. februar 2020

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10077

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af vin og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balance-dagen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 26.345 | 29.547 |
| Personaleomkostninger | 1 | -16.068 | -12.830 |
| Resultat før finansielle poster | | 10.277 | 16.717 |
| Finansielle indtægter | 2 | 0 | 304 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -10.000 | -13.154 |
| Resultat før skat | | 277 | 3.867 |
| Skat af årets resultat | 4 | -160 | -784 |
| Årets resultat | | 117 | 3.083 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 117 | 3.083 |
| | | 117 | 3.083 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 12.913 | 11.414 |
| Varebeholdninger | | 12.913 | 11.414 |
| Udskudt skatteaktiv | | 4.941 | 5.101 |
| Tilgodehavender | | 4.941 | 5.101 |
| Likvide beholdninger | | 3.642 | 154 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 21.496 | 16.669 |
| Aktiver i alt | | 21.496 | 16.669 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 510.000 | 510.000 |
| Overført resultat | | <u>-1.082.604</u> | <u>-1.082.721</u> |
| Egenkapital | 5 | <u>-572.604</u> | <u>-572.721</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 116.580 | 119.622 |
| Anden gæld | | <u>477.520</u> | <u>469.768</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>594.100</u> | <u>589.390</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>594.100</u> | <u>589.390</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>21.496</u></u> | <u><u>16.669</u></u> |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 14.621 | 11.716 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>1.447</u> | <u>1.114</u> |
| | <u>16.068</u> | <u>12.830</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>0</u> | <u>304</u> |
| | <u>0</u> | <u>304</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>10.000</u> | <u>13.154</u> |
| | <u>10.000</u> | <u>13.154</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>160</u> | <u>784</u> |
| | <u>160</u> | <u>784</u> |

Noter

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018 | 510.000 | -1.082.721 | -572.721 |
| Årets resultat | 0 | 117 | 117 |
| Egenkapital 30. september 2019 | <u>510.000</u> | <u>-1.082.604</u> | <u>-572.604</u> |