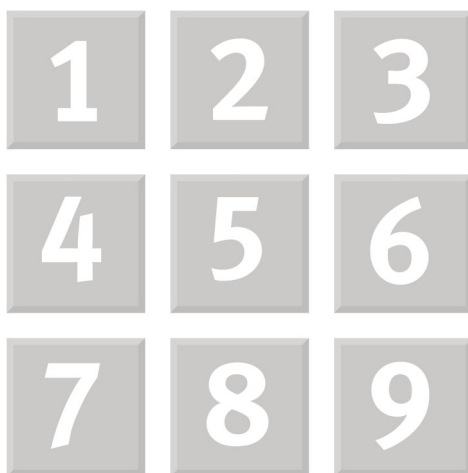


**Købmand Karsten Pedersen Hillerød
A/S**

Peder Nilen Gade 1 - 213
3400 Hillerød

CVR-nr. 15 03 95 74



**Årsrapport for perioden
1. oktober 2020 til 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 27. februar 2022

Karsten Knak Pedersen
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendte revisorer

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter	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 2020 - 30. september 2021

Stiftet: 8. februar 1991

Hjemsted: Hillerød

Bestyrelse

Karsten Knak Pedersen
Vibeke Elisabeth Goth
Christoffer Knak Goth

Direktion

Karsten Knak Pedersen, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE P/S
Godkendte revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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 25. februar 2022

Direktion

Karsten Knak Pedersen
direktør

Bestyrelse

Karsten Knak Pedersen

Vibeke Elisabeth Goth

Christoffer Knak Goth

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 selskabet med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 25. februar 2022

DØSSING & PARTNERE P/S
Godkendte revisorer
CVR-nr. 42 49 17 48

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10077

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 25.147, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 536.168.

Der har i regnskabsåret været udbrud af Covid-19 i Danmark. Det er ledelsens vurdering at udbruddet ikke har haft en betydelig påvirkning selskabets økonomiske situation.

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen henviser til note 1 på side 11.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmand Karsten Pedersen Hillerød A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 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 poster 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.

Likvide beholdninger

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		47.273	33.496
Personaleomkostninger	2	-6.253	-11.369
Resultat før finansielle poster		41.020	22.127
Finansielle omkostninger	3	-8.727	-7.654
Resultat før skat		32.293	14.473
Skat af årets resultat	4	-7.146	-3.185
Årets resultat		25.147	11.288
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		25.147	11.288
		25.147	11.288

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		17.571	25.251
Varebeholdninger		17.571	25.251
Udskudt skatteaktiv		0	1.756
Periodeafgrænsningsposter		0	1.744
Tilgodehavender		0	3.500
Likvide beholdninger		5.340	14.096
Omsætningsaktiver i alt		22.911	42.847
Aktiver i alt		22.911	42.847

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		510.000	510.000
Overført resultat		<u>-1.046.168</u>	<u>-1.071.315</u>
Egenkapital		<u>-536.168</u>	<u>-561.315</u>
Anden gæld		<u>300.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>300.000</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.912	134.861
Anden gæld		<u>127.167</u>	<u>469.301</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>259.079</u>	<u>604.162</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>559.079</u>	<u>604.162</u>
Passiver i alt		<u>22.911</u>	<u>42.847</u>

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt selskabskapitalen og selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsreglerne. Selskabets anpartshavere har afgivet tilsagn til løbende at støtte selskabet økonomisk, såfremt der vil opstå behov herfor, hvorfor selskabets ledelse har aflagt årsrapporten efter going concern princippet.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.874	10.279
Andre omkostninger til social sikring	<u>379</u>	<u>1.090</u>
	<u>6.253</u>	<u>11.369</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>8.727</u>	<u>7.654</u>
	<u>8.727</u>	<u>7.654</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	5.390	0
Årets udskudte skat	<u>1.756</u>	<u>3.185</u>
	<u>7.146</u>	<u>3.185</u>

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	<u>300.000</u>	<u>0</u>
Langfristet del	<u>300.000</u>	<u>0</u>
Øvrig kortfristet anden gæld	<u>127.167</u>	<u>469.301</u>
Kortfristet del	<u>127.167</u>	<u>469.301</u>
	<u>427.167</u>	<u>469.301</u>