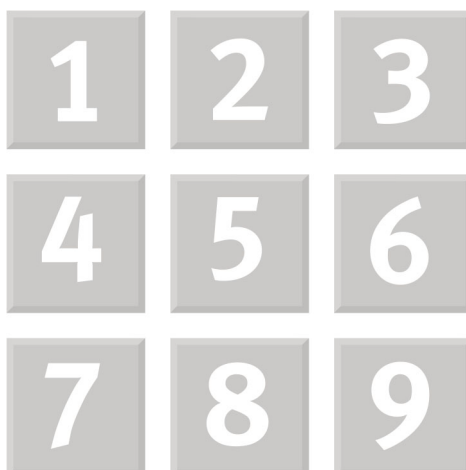


**Købmand Karsten Pedersen Hillerød  
A/S**

Peder Nilen Gade 1 - 213  
3400 Hillerød

CVR-nr. 15 03 95 74



**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2019 til 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 6. februar 2021

---

Karsten Knak Pedersen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

*Godkendt revisionsinteressentselskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
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 2019 - 30. september 2020

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 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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 2. februar 2021

### **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 2019 - 30. september 2020 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 2. februar 2021

**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 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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 og varer under fremstilling 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.

#### **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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>33.497</b>	<b>26.345</b>
Personaleomkostninger	1	-11.369	-16.068
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>22.128</b>	<b>10.277</b>
Finansielle omkostninger	2	-7.654	-10.000
<b>Resultat før skat</b>		<b>14.474</b>	<b>277</b>
Skat af årets resultat	3	-3.185	-160
<b>Årets resultat</b>		<b>11.289</b>	<b>117</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		11.289	117
		<b>11.289</b>	<b>117</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		25.251	12.913
<b>Varebeholdninger</b>		<b>25.251</b>	<b>12.913</b>
Udskudt skatteaktiv		1.756	4.941
Periodeafgrænsningsposter		1.744	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.500</b>	<b>4.941</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>14.096</b>	<b>3.642</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>42.847</b>	<b>21.496</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>42.847</b>	<b>21.496</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		510.000	510.000
Overført resultat		<u>-1.071.314</u>	<u>-1.082.604</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>-561.314</u></b>	<b><u>-572.604</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.861	116.580
Anden gæld		<u>469.300</u>	<u>477.520</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>604.161</u></b>	<b><u>594.100</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>604.161</u></b>	<b><u>594.100</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>42.847</u></u></b>	<b><u><u>21.496</u></u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		

## Noter

	2019/20	2018/19	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	10.279	14.621	
Andre omkostninger til social sikring	1.090	1.447	
	<b>11.369</b>	<b>16.068</b>	
	<b>11.369</b>	<b>16.068</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
<b>2 Finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	7.654	10.000	
	<b>7.654</b>	<b>10.000</b>	
	<b>7.654</b>	<b>10.000</b>	
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Årets udskudte skat	3.185	160	
	<b>3.185</b>	<b>160</b>	
	<b>3.185</b>	<b>160</b>	
<b>4 Egenkapital</b>			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. oktober 2019	510.000	-1.082.603	-572.603
Årets resultat	0	11.289	11.289
<b>Egenkapital 30. september 2020</b>	<b>510.000</b>	<b>-1.071.314</b>	<b>-561.314</b>
	<b>510.000</b>	<b>-1.071.314</b>	<b>-561.314</b>

### 5 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 støtteselskabet økonomisk, såfremt der vil opstå behov herfor, hvorfor selskabets ledelse har aflagt årsrapporten efter going concern princippet.