



Årsrapport for 2017 17. regnskabsår

Dan Pedersen ApS
c/o Bygadens Vin og Tobak
Herlev Bygade 19
2730 Herlev

CVR-nr. 25 56 66 37

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2018, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Dan Pedersen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10
Personaleomkostninger	10
Skat af årets resultat	10
Immaterielle anlægsaktiver	10
Materielle anlægsaktiver	11
Finansielle anlægsaktiver	11
Egenkapital	11
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11
Eventualposter m.v.	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Dan Pedersen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 28. juni 2018.

Direktion

Dan Pedersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter Selskabets hovedbeskæftigelse er drift af erhvervsmæssigt handel- og kioskvirksomhed, samt spillehal.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold. Virksomhedens drift er afhændet medio år 2017.

Den forventede udvikling

Kiosken er afhændet og selskabet forventes afviklet.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dan Pedersen ApS c/o Bygadens Vin og Tobak Herlev Bygade 19 2730 Herlev
	Telefon: 44 94 10 64 E-mail: vinogtobak@hotmail.com
	CVR-nr.: 25 56 66 37 Stiftet: 15. august 2000 Hjemstedskommune: Herlev Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Dan Pedersen
Revisor	Havdrup Revision ApS Gøgevænget 30 4622 Havdrup
Pengeinstitut	Danske Bank, Erhverv Direkte

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan Pedersen ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		636.215	1.836.224
Personaleomkostninger	1	630.142	1.439.552
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		108.147	95.884
Ordinært resultat før finansielle poster		-102.074	300.788
Andre finansielle indtægter		0	77
Andre finansielle omkostninger		8.601	52.223
Resultat før skat		-110.676	248.641
Skat af årets resultat	2	-13.410	13.470
Årets resultat		-97.266	235.171
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		280.585	45.414
Årets resultat		-97.266	235.171
Til disposition		183.320	280.585
Udbytte for regnskabsåret		180.000	0
Overført resultat		183.320	280.585
Disponeret i alt		363.320	280.585

Balance 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill		0	142.856
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	142.856
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	217.394
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	217.394
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		0	241.910
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	0	241.910
Anlægsaktiver i alt		0	602.160
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		0	394.600
Varebeholdninger i alt		0	394.600
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	206.575
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		113.867	0
Andre tilgodehavender		168.444	97.090
Tilgodehavender i alt		282.311	303.665
Likvide beholdninger		32.271	606.950
Omsætningsaktiver i alt		314.582	1.305.215
Aktiver i alt		314.582	1.907.375

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.320	280.585
Foreslået udbytte		180.000	0
Egenkapital i alt	6	308.320	405.585
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	13.410
Hensatte forpligtelser i alt		0	13.410
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.115	461.368
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.147	919.597
Selskabsskat		0	37.038
Anden gæld		0	70.376
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.262	1.488.380
Gældsforpligtelser i alt		6.262	1.488.380
Passiver i alt		314.582	1.907.375
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017 kr.	2016 kr.
	Løn, gager og vederlag	593.468	1.372.077
	Pensioner	16.000	24.000
	Andre udgifter til social sikring	20.674	43.475
	Personaleomkostninger i alt	630.142	1.439.552

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0,5, sidste år 4.

2	Skat af årets resultat	2017 kr.	2016 kr.
	Skat af årets resultat	0	49.038
	Udskudt skat af årets resultat	-13.410	-4.478
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-31.090
	Skat af årets resultat i alt	-13.410	13.470

3	Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill kr.
	Kostpris primo	200.000
	Afgang i årets løb	130.951
	Kostpris ultimo	69.049
	Af- og nedskrivninger, primo	57.144
	Årets af- og nedskrivninger	11.905
	Af- og nedskrivninger, ultimo	69.049
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0

Noter til årsrapporten

4	Materielle anlægsaktiver				Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo				1.226.071
	Afgang i årets løb				121.152
	Kostpris ultimo				1.104.920
	Af- og nedskrivninger, primo				1.008.677
	Årets af- og nedskrivninger				96.242
	Af- og nedskrivninger, ultimo				1.104.920
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo				0
5	Finansielle anlægsaktiver				
	Kostpris, primo				
	Kostpris, ultimo				
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo				
6	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	0	280.585	405.585
	Årets resultat	0	180.000	-277.266	-97.266
	Udbetalt udbytte	0	180.000	0	180.000
	Saldo ultimo	125.000	180.000	3.320	308.320
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
	Ingen.				
8	Eventualposter m.v.				
	Ingen.				