

## **Pedersen Fund Invest ApS**

**CVR-nr. 29424659**

**Vejlesøvej 72B**

**2840 Holte**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.05.2016

**Dirigent**



Navn: Lars Lyngbye Pedersen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Pedersen Fund Invest ApS  
Vejlesøvej 72B  
2840 Holte

CVR-nr.: 29424659  
Hjemsted: Rudersdal  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Lars Lyngbye Pedersen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Pedersen Fund Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 25.05.2016

**Direktion**



Lars Lyngbye Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Pedersen Fund Invest ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pedersen Fund Invest ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Skov  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed, herunder formuepleje.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 149 t.kr. Balancen udviser en samlet aktivmasse på 6.007 t.kr. og en egenkapital på 5.765 t.kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer, der omfatter K/S-anparter, måles til kostpris. Udbytteudlodning indregnes på tidspunktet for modtagelse, som en finansiel indtægt i resultatopgørelsen.

Der foretages nedskrivninger til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(27.813)	(22.500)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(27.813)</b>	<b>(22.500)</b>
Andre finansielle indtægter		456.935	569.587
Andre finansielle omkostninger		(404.294)	(434.126)
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>24.828</b>	<b>112.961</b>
Skat af ordinært resultat	1	(173.768)	(14.738)
<b>Årets resultat</b>		<b>(148.940)</b>	<b>98.223</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(148.940)	98.223
		<b>(148.940)</b>	<b>98.223</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.801.652	2.384.348
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>1.801.652</u>	<u>2.384.348</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>1.801.652</u>	<u>2.384.348</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>4.205.601</u>	<u>3.585.551</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>4.205.601</u>	<u>3.585.551</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>6.007.253</u></u>	<u><u>5.969.899</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>5.640.346</u>	<u>5.789.286</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>5.765.346</u></b>	<b><u>5.914.286</u></b>
Skyldig selskabsskat		173.219	14.738
Anden gæld		<u>68.688</u>	<u>40.875</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>241.907</u></b>	<b><u>55.613</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>241.907</u></b>	<b><u>55.613</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>6.007.253</u></b>	<b><u>5.969.899</u></b>
Eventualforpligtelser	4		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	5.789.286	5.914.286
Årets resultat	0	(148.940)	(148.940)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>5.640.346</b>	<b>5.765.346</b>

## Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	23.219	14.738
Regulering vedrørende tidligere år	150.549	0
	<u>173.768</u>	<u>14.738</u>
		<u>Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.</u>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		3.526.400
Tilgange		132.739
Afgange		(312.110)
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>3.347.029</u>
Nedskrivninger primo		(1.142.052)
Årets nedskrivninger		(403.325)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>		<u>(1.545.377)</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>1.801.652</u>

### 3. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen i indeværende eller de foregående fire regnskabsår.

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har i forbindelse med sit virke som kommanditist givet tilsagn om yderligere at indbetale 89 t.EUR, hvilket pr. 31.12.2015 svarer til ca. 661 t.DKK.