PETERSEN ROSKILDE APS

ODENSEVEJ 36, 4000 ROSKILDE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 5. december 2018

_____

Dan R. Petersen

CVR-NR. 30 83 37 91

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Resultatopgørelse	6
Balance	7-8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Petersen Roskilde ApS Odensevej 36 4000 Roskilde	
	CVR-nr.:	30 83 37 91
	Stiftet:	21. september 2007
	Hjemsted:	Roskilde
	Regnskabsår:	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Dan Rasmus Petersen	

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Petersen Roskilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 3. december 2018

Direktion:

_____

Dan Rasmus Petersen

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter
Selskabets formål er formueforvaltning.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning
Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
BRUTTOTAB		**-25.726**	**-4.451**
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		1.792	0
DRIFTSRESULTAT		**-23.934**	**-4.451**
Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder		465.000	0
Andre finansielle indtægter		54.546	1.435.263
Andre finansielle omkostninger		-2	0
RESULTAT FØR SKAT		**495.610**	**1.430.812**
Skat af årets resultat	1	-6.160	-137
ÅRETS RESULTAT		**489.450**	**1.430.675**

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.000	16.000
Ekstraordinært udbytte	0	101.000
Overført resultat	384.450	1.313.675
I ALT	**489.450**	**1.430.675**

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	**Note**	**2018** kr.	**2017** kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		78.005	15.000
Finansielle anlægsaktiver		**78.005**	**15.000**
ANLÆGSAKTIVER		**78.005**	**15.000**
Tilgodehavende selskabsskat		5.238	0
Tilgodehavender		**5.238**	**0**
Andre værdipapirer og kapitalandele		771.011	0
Værdipapirer		**771.011**	**0**
Likvide beholdninger		**1.228.996**	**1.500.793**
OMSÆTNINGSAKTIVER		**2.005.245**	**1.500.793**
AKTIVER		**2.083.250**	**1.515.793**

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	**Note**	**2018** kr.	**2017** kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.726.686	1.342.236
Forslag til udbytte		105.000	16.000
EGENKAPITAL	2	**1.956.686**	**1.483.236**
Anden gæld		126.564	32.557
Kortfristede gældsforpligtelser		**126.564**	**32.557**
GÆLDSFORPLIGTELSER		**126.564**	**32.557**
PASSIVER		**2.083.250**	**1.515.793**

NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note
Skat af årets resultat			**1**
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	6.160	0	
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	0	137	
	6.160	**137**	

Egenkapital **2**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2017.....	125.000	1.342.236	16.000	1.483.236
Betalt udbytte.....			-16.000	-16.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		384.450	105.000	489.450
Egenkapital 30. juni 2018.....	**125.000**	**1.726.686**	**105.000**	**1.956.686**

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Petersen Roskilde ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder
Udbytte fra associerede virksomheder indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele
Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser
Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.