PETERSEN ROSKILDE APS

ODENSEVEJ 36 4000 ROSKILDE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. juli 2019

_____

Dan R. Petersen

CVR-NR. 30 83 37 91

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
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
	Hjemsted:	Roskilde
	Regnskabsår:	1. juli 2018 - 30. juni 2019
Direktion	Dan Rasmus Petersen	

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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 30. juli 2019

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	2018/19 kr.	2017/18 kr.
BRUTTOTAB		**-15.954**	**-25.726**
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		4.864	1.792
DRIFTSRESULTAT		**-11.090**	**-23.934**
Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder		0	465.000
Andre finansielle indtægter		71.086	54.546
Andre finansielle omkostninger		0	-2
RESULTAT FØR SKAT		**59.996**	**495.610**
Skat af årets resultat	1	-13.178	-6.160
ÅRETS RESULTAT		**46.818**	**489.450**

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Foreslået udbytte for regnskabsåret		107.000	105.000
Overført resultat		-60.182	384.450
I ALT		**46.818**	**489.450**

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	**Note**	**2019**	**2018**
		kr.	kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	78.005
Finansielle anlægsaktiver		**0**	**78.005**
ANLÆGSAKTIVER		**0**	**78.005**
Tilgodehavende selskabsskat		7.048	5.238
Tilgodehavender		**7.048**	**5.238**
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.652.918	771.011
Værdipapirer		**1.652.918**	**771.011**
Likvide beholdninger		**311.725**	**1.228.996**
OMSÆTNINGSAKTIVER		**1.971.691**	**2.005.245**
AKTIVER		**1.971.691**	**2.083.250**

BALANCE 30. JUNI

PASSIVER	**Note**	**2019**	**2018**
		kr.	kr.
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.666.503	1.726.686
Forslag til udbytte		107.000	105.000
EGENKAPITAL	2	**1.898.503**	**1.956.686**
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		64.453	126.564
Anden gæld		8.735	0
Kortfristede gældsforpligtelser		**73.188**	**126.564**
GÆLDSFORPLIGTELSER		**73.188**	**126.564**
PASSIVER		**1.971.691**	**2.083.250**

NOTER

	2018/19 kr.	2017/18 kr.	Note
Skat af årets resultat			**1**
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	13.178	6.160	
	13.178	**6.160**	

Egenkapital **2**

	Selskabs-kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2018.....	125.000	1.726.685	105.000	1.956.685
Betalt udbytte.....			-105.000	-105.000
Forslag til resultatdisponering.....		-60.182	107.000	46.818
Egenkapital 30. juni 2019.....	**125.000**	**1.666.503**	**107.000**	**1.898.503**

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Petersen Roskilde ApS for 2018/19 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.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration 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.