

P. DAVIDSEN 2011 ApS

Trappen 2
6430 Nordborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/04/2018

Tove Davidsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P. DAVIDSEN 2011 ApS
Trappen 2
6430 Nordborg

CVR-nr: 34052069
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Frøs Herreds Sparekasse
Kærvej 88
6400 Sønderborg
DK Danmark

Revisor Revisionsfirmaet Erik Andersen
Kongevej 90
6400 Sønderborg
DK Danmark

CVR-nr: 15534397
P-enhed: 1019404966

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for P. Davidsen 2011 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Guderup, den 26/03/2018

Direktion

Preben Davidsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i P. DAVIDSEN 2011 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for P. DAVIDSEN 2011 ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet, er det vort ansvar, at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang, eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Sønderborg, 26/03/2018

Erik Andersen , mne18346
Reg. revisor, cand.merc.
Revisionsfirmaet Erik Andersen
CVR: 15534397

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har været at eje kapitalandele i associeret og tilknyttet selskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 316 tkr. og egenkapitalen ydgør herefter 77 tkr., hvilket anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Resultatfordeling

Forslag til resultatfordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger sammensættes af renter og udbytter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Tilknyttede virksomheder eller associerede virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives til modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Hvis den negative regnskabsmæssige værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede eller associerede virksomheders underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-5.625	-5.000
Bruttoresultat		-5.625	-5.000
Resultat af ordinær primær drift		-5.625	-5.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		197.756	233.030
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		150.000	200.000
Andre finansielle omkostninger		-25.476	-17.797
Ordinært resultat før skat		316.655	410.233
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		316.655	410.233
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		316.655	410.233
I alt		316.655	410.233

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		25.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		670.254	472.498
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	695.254	472.498
Anlægsaktiver i alt		695.254	472.498
Udbytte hos associerede virksomheder		150.000	200.000
Tilgodehavender i alt		150.000	200.000
Likvide beholdninger		2.942	0
Omsætningsaktiver i alt		152.942	200.000
Aktiver i alt		848.196	672.498

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	2	80.000	80.000
Overført resultat		-3.449	-320.104
Egenkapital i alt		76.551	-240.104
Gæld til banker		0	172.843
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		5.670	5.670
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		760.975	729.089
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		771.645	912.602
Gældsforpligtelser i alt		771.645	912.602
Passiver i alt		848.196	672.498

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	903.510
Kostpris ultimo	903.510
Nedskrivninger primo	-431.012
Årets reguleringer	197.756
Nettoopskrivninger ultimo	-233.256
Regnskabsmæssig værdi ultimo	670.254

Kapitalandel i tilknyttede virksomheder omfatter:
AP Ejendomme ApS - ejerandel 50%

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
AutoCentrum A/S, Sønderborg cvr-nr. 16 74 42 04	45%	739.456	1.489.445

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter a 1 kr eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	0
Anpartskapital 31.12.2017	80.000
Anpartskapital ultimo	80.000

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været at eje kapitalandele i associeret og tilknyttet selskab.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Overfor pengeinstitut er der stillet sikkerhed i selskabets kapitalandele i associeret selskab og selvskyldnerkaution af anpartshaver.