

PEP1.DK ADMINISTRATION & REGNSKAB ApS

Ringstedvej 37
4690 Haslev

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

28/02/2017

Peter Petersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PEP1.DK ADMINISTRATION & REGNSKAB ApS
Ringstedvej 37
4690 Haslev

CVR-nr: 34625107
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Nordea A/S
Farum
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for
PEP1.DK ADMINISTRATION & REGNSKAB ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 28/02/2017

Direktion

Søren Peter Christian Bernhardt Petersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder kravene til at undlade revision, og ledelsen foreslår i lighed med sidste år at revision for året 2016/17 fravælges.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af konsulentytelser indenfor administration og regnskab til mindre virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat andrager et overskud på kr. 2.176 som foreslås overført til næste år. Egenkapitalen andrager herefter kr. 84.787 og balancesummen udgør kr.149.512

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Set kan oplyses, at der herudover ikke er indtruffet hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan ændre selskabets økonomiske stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PEP1.DK ADMINISTRATION & REGNSKAB ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed.

Der er tale om selskabets 4. regnskabsår, der omfatter perioden 01.10.2015 – 30.09.2016

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelse

Bruttoavance

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætning ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureret omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, autodrift, administration og salg.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, tilgodehavender samt gæld. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt grunde og bygninger 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Der foretages ikke afskrivninger på grunde og bygninger som optages til dagspris.

Aktiver med en kostpris på under grænseværdi pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Grunde og bygninger indregnes ved anskaffelse til kostpris. Efterfølgende indregning sker til dags-værdi således, at værdireguleringer medtages i resultatopgørelsen og bindes under egenkapitalen i posten reserve for investeringsaktiver.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger, som foretages lineært over de enkelte aktivgruppers forventede økonomiske levetid, der anslås til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtigelser

Finansielle gældsforpligtigelser og andre gældsforpligtigelser, anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		575.997	604.184
Bruttoresultat		575.997	604.184
Personaleomkostninger	1	-572.284	-603.645
Resultat af ordinær primær drift		3.713	539
Ordinært resultat før skat		3.713	539
Skat af årets resultat		-1.537	-132
Årets resultat		2.176	407
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.176	407
I alt		2.176	407

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.356	
Materielle anlægsaktiver i alt		24.356	
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.000	
Anlægsaktiver i alt		40.356	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		92.625	89.481
Tilgodehavender i alt		92.625	89.481
Likvide beholdninger		16.531	71.201
Omsætningsaktiver i alt		109.156	160.682
Aktiver i alt		149.512	160.682

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		4.787	2.611
Egenkapital i alt	2	84.787	82.611
Skyldig selskabsskat		1.537	132
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.537	132
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		63.188	77.939
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		63.188	77.939
Gældsforpligtelser i alt		64.725	78.071
Passiver i alt		149.512	160.682

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	563.058	582.367
Pensionsbidrag	6.732	6.480
Andre omkostninger til social sikring	6.207	14.798
	<u>575.997</u>	<u>603.645</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>2</u>	<u>2</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	0	2.611	0	82.611
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	2.176	0	407
Egenkapital ultimo	80.000	0	4.787	0	84.787

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser