


# Købmand John Petersen. Odense ApS

Flintagerløkken 43, 5250 Odense SV

CVR-nr. 42 60 58 16

Årsrapport for perioden  
2. april 2016 til 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 22/11 2017



John Bjarne Pahuus Petersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

## Side

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

### **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. april 2016 - 30. september 2017 for Købmand John Petersen. Odense 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. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. april 2016 - 30. september 2017.

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

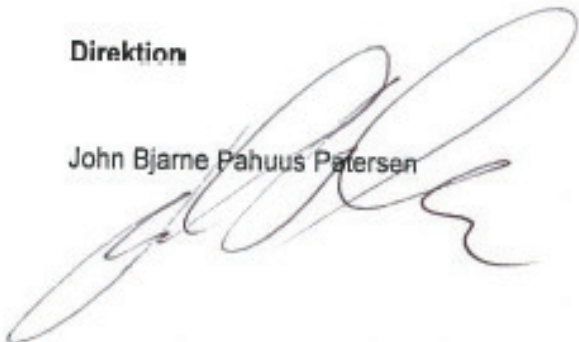
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 14. november 2017

**Direktion**

John Bjarne Pahuus Petersen



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Købmand John Petersen. Odense ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Købmand John Petersen. Odense ApS for regnskabsåret 2. april 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 14. november 2017

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Peter Ørnfeldt Thomsen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet

Købmand John Petersen. Odense ApS  
Flintagerløkken 43  
5250 Odense SV

CVR-nr.: 42 60 58 16  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017  
Hjemsted: Odense

Direktion

John Bjarne Pahuus Petersen

Revisor

Baker Tilly Denmark  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Hjallesevej 126  
5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er finansielle aktiviteter af enhver art.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 93.307, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 8.474.562.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 18 mdr. kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-21.775</b>	<b>-20</b>
Personaleomkostninger	1	-284.665	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-306.440</b>	<b>-20</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	37
Finansielle indtægter	2	485.039	165
Finansielle omkostninger	3	-59.464	-246
<b>Resultat før skat</b>		<b>119.135</b>	<b>-64</b>
Skat af årets resultat	4	-25.828	21
<b>Årets resultat</b>		<b>93.307</b>	<b>-43</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		103.400	101
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-4.686.527	37
Overført resultat		4.676.434	-181
		<b>93.307</b>	<b>-43</b>

## Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	0	4.789
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>4.789</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>4.789</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	363
Andre tilgodehavender		5.977.742	1.021
Udskudt skatteaktiv		0	22
Selskabsskat		85.797	40
<b>Tilgodehavender</b>		<b>6.063.539</b>	<b>1.446</b>
Værdipapirer		1.666.010	2.260
<b>Værdipapirer</b>		<b>1.666.010</b>	<b>2.260</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>773.451</b>	<b>1</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>8.503.000</b>	<b>3.707</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.503.000</b>	<b>8.496</b>



## Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	4.686
Overført resultat		8.171.162	3.496
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101
<b>Egenkapital</b>		<b>8.474.562</b>	<b>8.483</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	13
Anden gæld		15.938	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>28.438</b>	<b>13</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>28.438</b>	<b>13</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>8.503.000</b>	<b>8.496</b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	200.000	4.686.527	3.494.728	0	8.381.255
Årets resultat	0	-4.686.527	4.676.434	103.400	93.307
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>8.171.162</b>	<b>103.400</b>	<b>8.474.562</b>

## Noter til årsrapporten

	2016/17 18 mdr. <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	281.648	0
Andre omkostninger til social sikring	2.817	0
Andre personaleomkostninger	200	0
	<b>284.665</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	485.039	165
	<b>485.039</b>	<b>165</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	59.464	246
	<b>59.464</b>	<b>246</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	3.828	0
Årets udskudte skat	22.000	-22
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	1
	<b>25.828</b>	<b>-21</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>5 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	102.500	103
Afgang i årets løb	-102.500	0
Kostpris 30. september	<u>0</u>	<u>103</u>
Værdireguleringer 1. oktober	4.686.527	4.649
Årets afgang	-4.686.527	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>37</u>
Værdireguleringer 30. september	<u>0</u>	<u>4.686</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>4.789</u></u>

## 6 Eventualposter m.v.

Ingen.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmand John Petersen. Odense ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Købmand John Petersen. Odense ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.