

# Købmand John Petersen. Odense ApS

Flintagerløkken 43, 5250 Odense SV

**CVR-nr. 42 60 58 16**

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2017 til 30. september 2018**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 14/11 2018

---

John Bjarne Pahuus Petersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	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 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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 8. november 2018

### Direktion

John Bjarne Pahuus Petersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Købmand John Petersen. Odense ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for virksomhedens ledelse [og virksomhedens pengeinstitut] og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Odense, den 8. november 2018

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

Peter Ørnfeldt Thomsen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne6513

## Selskabsoplysninger

Selskabet

Købmand John Petersen. Odense ApS  
Flintagerløkken 43  
5250 Odense SV

CVR-nr.: 42 60 58 16

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

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 2017/18 udviser et underskud på kr. 405.938, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.965.225.

### 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	2017/18	2016/17
		kr.	t.kr. 18 mdr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.126</b>	<b>-21</b>
Personaleomkostninger	1	-446.683	-285
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-445.557</b>	<b>-306</b>
Finansielle indtægter	2	125.681	485
Finansielle omkostninger	3	-200.062	-60
<b>Resultat før skat</b>		<b>-519.938</b>	<b>119</b>
Skat af årets resultat	4	114.000	-26
<b>Årets resultat</b>		<b>-405.938</b>	<b>93</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		105.800	103
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-4.687
Overført resultat		-511.738	4.677
		<b>-405.938</b>	<b>93</b>

## Balance 30. september

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre tilgodehavender	7.012.318	5.978
Udskudt skatteaktiv	114.000	0
Selskabsskat	61.703	86
<b>Tilgodehavender</b>	<b>7.188.021</b>	<b>6.064</b>
Værdipapirer	644.767	1.666
<b>Værdipapirer</b>	<b>644.767</b>	<b>1.666</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>152.415</b>	<b>773</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>7.985.203</b>	<b>8.503</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.985.203</b>	<b>8.503</b>



## Balance 30. september

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført resultat		7.659.425	8.172
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	103
<b>Egenkapital</b>		<b>7.965.225</b>	<b>8.475</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	13
Anden gæld		15.978	15
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>19.978</b>	<b>28</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>19.978</b>	<b>28</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>7.985.203</b>	<b>8.503</b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	200.000	8.171.163	103.400	8.474.563
Betalt ordinært udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	-511.738	105.800	-405.938
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>200.000</b>	<b>7.659.425</b>	<b>105.800</b>	<b>7.965.225</b>

## Noter til årsrapporten

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr. 18 mdr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	440.784	282
Andre omkostninger til social sikring	4.560	3
Andre personaleomkostninger	1.339	0
	<u>446.683</u>	<u>285</u>
	<u><u>446.683</u></u>	<u><u>285</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	125.681	485
	<u>125.681</u>	<u>485</u>
	<u><u>125.681</u></u>	<u><u>485</u></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	200.062	60
	<u>200.062</u>	<u>60</u>
	<u><u>200.062</u></u>	<u><u>60</u></u>

## Noter til årsrapporten

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr. 18 mdr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	4
Årets udskudte skat	-114.000	22
	<b>-114.000</b>	<b>26</b>
<b>5 Eventualposter mv.</b>		
Ingen.		
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Købmand John Petersen. Odense ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder 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

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### 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.

### 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 gælds metode 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.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## John Petersen

### Direktion

På vegne af: Købmand John Petersen. Odense ApS

Serienummer: CVR:42605816-RID:76779219

IP: 80.162.xxx.xxx

2018-11-14 10:19:04Z

NEM ID 

## John Petersen

### Dirigent

På vegne af: Købmand John Petersen. Odense ApS

Serienummer: CVR:42605816-RID:76779219

IP: 80.162.xxx.xxx

2018-11-14 10:19:04Z

NEM ID 

## Peter Ørnfeldt Thomsen

### Revisor

På vegne af: Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-423519701069

IP: 91.221.xxx.xxx

2018-11-14 10:55:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WFIEV-YHDFV-XPQQT-08IDS-0BEHT-IZTZE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>