

A.A. Pedersen ApS

Trælløsevej 70 c.
4160 Herlufmagle

CVR-nr. 44897016

Årsrapport for 2016/2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. november 2017

Alex Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

A.A. Pedersen ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for A.A. Pedersen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlufmagle, den 25-09-2017

Direktion

Allan Pedersen
Direktør

Alex Kenneth Pedersen
Direktør

A.A. Pedersen ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i A.A. Pedersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A.A. Pedersen ApS for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Næstved, den 25-09-2017

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Brian Vahlkvist

Registreret revisor

A.A. Pedersen ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	A.A. Pedersen ApS Trælløsevej 70 c. 4160 Herlufmagle
Telefon	55 54 66 27
E-mail	alex@dpa-e.dk
CVR-nr.	44897016
Stiftelsesdato	12. december 1975
Hjemsted	
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Allan Pedersen, Direktør Alex Kenneth Pedersen, Direktør
Revisor	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402
Pengeinstitut	Jyske Bank Næstved afdeling Østergade 2 4700 Næstved

A.A. Pedersen ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af driftsmidler og ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 54.626, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 6.481.575, og en egenkapital på kr. 2.083.248.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for A.A. Pedersen ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle aktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Bygninger	30-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger:	30-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		817.217	1.278.627
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-610.167	-650.780
Driftsresultat		207.050	627.847
Andre finansielle indtægter	1	5.219	32.947
Finansielle omkostninger	2	-142.967	-141.014
Resultat før skat		69.302	519.780
Skat af årets resultat	3	-14.676	-117.862
Årets resultat		54.626	401.918
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		54.626	401.918
Resultatdisponering		54.626	401.918

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	4.416.485	3.221.250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.730.479	2.232.711
Materielle anlægsaktiver		6.146.964	5.453.961
Anlægsaktiver		6.146.964	5.453.961
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.816	215.472
Andre tilgodehavender		103.738	52.574
Periodeafgrænsningsposter		0	80.642
Tilgodehavender		108.554	348.688
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	135.950
Værdipapirer og kapitalandele		0	135.950
Likvide beholdninger		226.057	393.264
Omsætningsaktiver		334.611	877.902
Aktiver		6.481.575	6.331.863

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	200.000	200.000
Overført resultat	7	1.883.248	1.828.622
Egenkapital		2.083.248	2.028.622
Hensættelser til udskudt skat		296.372	309.045
Hensatte forpligtelser		296.372	309.045
Gæld til realkreditinstitutter		2.500.096	2.500.096
Gæld til banker		905.735	0
Langfristede gældsforpligtelser	8	3.405.831	2.500.096
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		247.078	151.261
Gæld til banker		0	203.900
Pengekreditorer		88.919	217.980
Modtagne forudbetalinger fra kunder		90.700	573.280
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.449	38.758
Selskabsskat		103.365	193.296
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		92.613	115.625
Kortfristede gældsforpligtelser		696.124	1.494.100
Gældsforpligtelser		4.101.955	3.994.196
Passiver		6.481.575	6.331.863
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

Noter

	2016/2017	2015/2016
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	5.219	32.947
	5.219	32.947
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	142.967	141.014
	142.967	141.014
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	27.987	137.814
Regulering af tidligere års skat	-638	-1
Udskudt skat	-12.673	-19.951
	14.676	117.862
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.605.729	3.605.729
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.269.670	0
Kostpris ultimo	4.875.399	3.605.729
Opskrivninger primo	550.000	550.000
Opskrivninger ultimo	550.000	550.000
Af- og nedskrivninger primo	-934.479	-875.284
Årets afskrivninger	-74.435	-59.195
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.008.914	-934.479
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.416.485	3.221.250
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.092.330	3.608.281
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	340.000	1.630.896
Afgang i årets løb	-306.500	-1.146.847
Kostpris ultimo	4.125.830	4.092.330
Af- og nedskrivninger primo	-1.859.619	-1.445.607
Årets afskrivninger	-692.582	-591.585
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	156.850	177.573
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.395.351	-1.859.619
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.730.479	2.232.711
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2016/2017	2015/2016
7. Overført resultat		
Saldo primo	1.828.622	1.426.704
Årets tilgang	54.626	401.918
Saldo ultimo	1.883.248	1.828.622

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.500.096	155.000	1.700.000
Gæld til banker	905.735	92.000	650.000
	3.405.831	247.000	2.350.000

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for det samlede bankengagement samt gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i ejendomme for nominelt kr. 4.152.000. Den bogførte værdi udgør kr. 3.652.909

11. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Restløbetiden er 8 - 31 mdr. og restforpligtelsen udgør ca. kr. 1.730.000