

A.A. Pedersen ApS

Trælløsevej 70C
4160 Herlufmagle

CVR-nr. 44897016

Årsrapport 2015/2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. november 2016

Alex Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

A.A. Pedersen ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	A.A. Pedersen ApS Trælløsevej 70C 4160 Herlufmagle
Telefon	20310068
E-mail	aap@mail.dk
CVR-nr.	44897016
Stiftelsesdato	12. december 1975
Hjemsted	Næstved
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Allan Kenneth 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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 1. september 2016

Direktion

Allan Kenneth 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 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 1. september 2016

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Brian Vahlkvist

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

A.A. Pedersen ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af driftsmidler og fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 401.918, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 6.331.863, og en egenkapital på kr. 2.028.622.

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 2015/2016 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 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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

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 acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.334.058	1.407.005
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-650.780	-668.659
Andre driftsomkostninger		-55.431	0
Driftsresultat		627.847	738.346
Finansielle indtægter		32.947	36.630
Finansielle omkostninger		-141.014	-176.261
Resultat før skat		519.780	598.715
Skat af årets resultat	1	-117.862	-121.358
Årets resultat		401.918	477.357
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		401.918	477.357
		401.918	477.357

A.A. Pedersen ApS

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	3.221.250	3.280.444
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	2.232.711	2.162.674
Materielle anlægsaktiver		5.453.961	5.443.118
Anlægsaktiver		5.453.961	5.443.118
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		257.078	48.672
Andre tilgodehavender		10.968	8.133
Periodeafgrænsningsposter		80.642	78.373
Tilgodehavender		348.688	135.178
Andre værdipapirer og kapitalandele		135.950	104.985
Værdipapirer og kapitalandele		135.950	104.985
Likvide beholdninger		393.264	151.226
Omsætningsaktiver		877.902	391.389
Aktiver		6.331.863	5.834.507

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	200.000	200.000
Overført resultat	5	1.828.622	1.426.704
Egenkapital		2.028.622	1.626.704
Hensættelser til udskudt skat		309.045	328.996
Hensatte forpligtelser		309.045	328.996
Gæld til realkreditinstitutter		2.500.096	2.651.357
Langfristede gældsforpligtelser	6	2.500.096	2.651.357
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		151.261	147.538
Gæld til banker		203.900	230.606
Pengekreditorer		217.980	391.057
Modtagne forudbetalinger fra kunder		500.180	3.488
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.758	30.298
Selskabsskat		193.296	243.860
Anden gæld		188.725	168.934
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	11.669
Kortfristede gældsforpligtelser		1.494.100	1.227.450
Gældsforpligtelser		3.994.196	3.878.807
Passiver		6.331.863	5.834.507
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	137.814	92.202
Regulering af tidligere års skat	-1	-140
Regulering af udskudt skat	-19.951	29.296
	117.862	121.358
2. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.605.729	3.432.634
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	173.095
Kostpris ultimo	3.605.729	3.605.729
Opskrivninger primo	550.000	550.000
Opskrivninger ultimo	550.000	550.000
Af- og nedskrivninger primo	-875.284	-816.090
Årets afskrivninger	-59.195	-59.195
Af- og nedskrivninger ultimo	-934.479	-875.285
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.221.250	3.280.444
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.608.281	2.772.481
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.630.896	860.800
Afgang i årets løb	-1.146.847	-25.000
Kostpris ultimo	4.092.330	3.608.281
Af- og nedskrivninger primo	-1.445.607	-839.060
Årets afskrivninger	-591.585	-609.464
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	177.573	2.917
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.859.619	-1.445.607
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.232.711	2.162.674
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2015/2016

2014/2015

5. Overført resultat

Saldo primo	1.426.704	949.347
Årets tilgang	401.918	477.357
Saldo ultimo	1.828.622	1.426.704

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.500.096	151.261	1.855.906
	2.500.096	151.261	1.855.906

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Restløbetiden er 18 - 33 mdr. og restforpligtelsen udgør ca. kr. 2.034.969.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for det samlede bankengagement samt gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i ejendomme for nominelt kr. 3.743.000. Den bogførte værdi udgør kr. 3.221.250.