

POUL VERNER PEDERSEN ApS

Nytorv 2
4660 Store Heddinge

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

03/10/2016

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
----------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	POUL VERNER PEDERSEN ApS Nytorv 2 4660 Store Heddinge
	CVR-nr: 58060828 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S
Revisor	KROGH & THOMSEN I/S Ulvehavevej 36 7100 Vejle DK Danmark CVR-nr: 19154408 P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Poul Verner Pedersen ApS, Store-Heddinge. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store-Heddinge, den 18/08/2016

Direktion

Poul Verner Pedersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i POUL VERNER PEDERSEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for POUL VERNER PEDERSEN ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 18/08/2016

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelseskurs. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Ejendom 33 år

Inventar og driftsmidler 4 - 5 år

Udlejningsejendomme afskrives ikke, såfremt det årlige afkast udgør minimum 10% eller hvor ejendommen alene udgør værdien af grunden.

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Værdipapirer indregnes til anskaffelsessum eller balancedagens kurs.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opgøres til nominal værdi.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SELSKABSSKAT:

Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat er beregnet på grundlag af årets resultat reguleret for skattemæssige dispositioner.

Der er afsat eventualskat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		57.874	-30.365
Personaleomkostninger	1	-142.164	-132.417
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-69.508	-63.530
Resultat af ordinær primær drift		-153.798	-226.312
Andre finansielle indtægter		533.573	1.157.353
Øvrige finansielle omkostninger		-57.500	-24.750
Ordinært resultat før skat		322.275	906.291
Skat af årets resultat	3	-69.997	-195.000
Årets resultat		252.278	711.291
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		121.000	8.000
Overført resultat		31.278	603.291
I alt		252.278	711.291

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		5.455.387	5.513.917
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.000	16.000
Materielle anlægsaktiver i alt		5.466.387	5.529.917
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.200.000	11.079.258
Finansielle anlægsaktiver i alt		11.200.000	11.079.258
Anlægsaktiver i alt		16.666.387	16.609.175
Andre tilgodehavender		10.281	0
Periodeafgrænsningsposter		24.100	23.800
Tilgodehavender i alt		34.381	23.800
Likvide beholdninger		258.394	359.314
Omsætningsaktiver i alt		292.775	383.114
Aktiver i alt		16.959.162	16.992.289

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	250.000	250.000
Reserve for opskrivninger		979.000	858.000
Overført resultat		12.668.516	12.637.238
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		13.997.516	13.845.238
Hensættelse til udskudt skat		215.000	230.000
Hensatte forpligtelser i alt		215.000	230.000
Deposita		268.365	242.265
Langfristede gældsforpligtelser i alt		268.365	242.265
Skyldig selskabsskat		30.997	184.694
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		102.521	165.126
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.344.763	2.324.966
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.478.281	2.674.786
Gældsforpligtelser i alt		2.746.646	2.917.051
Passiver i alt		16.959.162	16.992.289

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Lønninger	126.984	117
Pensioner	15.180	15
	<u>142.164</u>	<u>132</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Inventar og driftsmidler	5.000	5
Ejendomme	58.530	59
Inventar u/kr. 12.500	5.978	0
	<u>69.508</u>	<u>64</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 237.997 i selskabsskat.

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Eventual skat, regulering	-15.000	-45
Skat af årets indkomst	87.000	240
Regulering tidligere år	-2.003	0
	<u>69.997</u>	<u>195</u>

4. Registreret kapital mv.

Direktør Poul Verner Pedersen ejer over 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.