

# **Johs. Pedersen ApS**

**Bonderupvejen 12**

**3250 Gilleleje**

**CVR-nr. 80 72 58 17**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015  
(39. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære ge-  
neralforsamling den 10-02-2016

---

Johannes Pedersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Johs. Pedersen 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 9. februar 2016

### Direktion

Johannes Pedersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Johs. Pedersen ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Johs. Pedersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 vor 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 Etiske 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 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.

Helsinge, den 9. februar 2016

BJ Revision  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller- Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Johs. Pedersen ApS  
Bonderupvejen 12  
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 80 72 58 17  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. april 1977  
Hjemsted: Gribskov

### Direktion

Johannes Pedersen

### Revisor

BJ Revision  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Smedevej 3  
3200 Helsingø

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johs. Pedersen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 lejeindtægter samt andre driftsindtægter med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, med de beløb der vedrører regnskabsperioden, uanset betalingstidspunktet.

## Anvendt regnskabspraksis

### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger indeholder udgifter til drift af ejendommene, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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 forventede brugstider:

Bygninger 30 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>314.784</b>	<b>275.779</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-75.132</u>	<u>-75.132</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>239.652</b>	<b>200.647</b>
Finansielle indtægter		513.442	106.038
Finansielle omkostninger		<u>-285</u>	<u>-784</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>752.809</b>	<b>305.901</b>
Skat af årets resultat	1	<u>-164.594</u>	<u>-70.315</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>588.215</u></b>	<b><u>235.586</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		90.000	90.000
Til overført resultat		<u>498.215</u>	<u>145.586</u>
		<b><u>588.215</u></b>	<b><u>235.586</u></b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Grunde og bygninger		1.981.814	2.056.946
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<b><u>1.981.814</u></b>	<b><u>2.056.946</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.981.814</u></b>	<b><u>2.056.946</u></b>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>409</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>409</u></b>
Værdipapirer	3	<u>2.866.653</u>	<u>2.298.223</u>
<b>Værdipapirer</b>		<b><u>2.866.653</u></b>	<b><u>2.298.223</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>296.971</u></b>	<b><u>166.936</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>3.163.624</u></b>	<b><u>2.465.568</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>5.145.438</u></u></b>	<b><u><u>4.522.514</u></u></b>

## Balance 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>4.588.841</u>	<u>4.090.626</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>4.788.841</u></b>	<b><u>4.290.626</u></b>
Deposita		<u>96.900</u>	<u>96.900</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>96.900</u></b>	<b><u>96.900</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Selskabsskat		129.019	0
Anden gæld		0	50
Periodeafgrænsningsposter		20.678	24.938
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>259.697</u></b>	<b><u>134.988</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>356.597</u></b>	<b><u>231.888</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.145.438</u></b>	<b><u>4.522.514</u></b>
Hovedaktivitet	5		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>164.594</u>	<u>70.315</u>
	<b><u>164.594</u></b>	<b><u>70.315</u></b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris primo		<u>2.984.572</u>
Kostpris ultimo		<u>2.984.572</u>
Af- og nedskrivninger primo		927.626
Årets afskrivninger		<u>75.132</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>1.002.758</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>1.981.814</u></b>
	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>3 Værdipapirer</b>		
Aktier & investeringsforeninger	2.866.653	2.021.019
Obligationer	<u>0</u>	<u>277.204</u>
	<b><u>2.866.653</u></b>	<b><u>2.298.223</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	200.000	4.090.626	4.290.626
Årets resultat	0	588.215	588.215
Foreslået udbytte	0	-90.000	-90.000
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>4.588.841</b>	<b>4.788.841</b>

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er udlejning af ejendomme samt investering i værdipapirer.