

---

# ***Johs. Pedersen ApS***

Bonderupvejen 12, 3250 Gilleleje

## Årsrapport for 2017

---

CVR-nr. 80 72 58 17

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 6 /3 2018

Johannes Pedersen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Johs. Pedersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 6. marts 2018

### **Direktion**

Johannes Pedersen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Johs. Pedersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Johs. Pedersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 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 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.

Hillerød, den 6. marts 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Henrik Aslund Pedersen

statsautoriseret revisor

mne17120

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Johs. Pedersen ApS  
Bonderupvejen 12  
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 80 72 58 17  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. april 1977  
Regnskabsår: 41. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Gribskov

**Direktion**

Johannes Pedersen

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for Johs. Pedersen ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med formueadministration.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>310.889</b>	<b>333.741</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	-75.132	-75.132
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>235.757</b>	<b>258.609</b>
Finansielle indtægter		282.704	157.475
Finansielle omkostninger		-3.957	-50.394
<b>Resultat før skat</b>		<b>514.504</b>	<b>365.690</b>
Skat af årets resultat	2	-129.976	-97.174
<b>Årets resultat</b>		<b>384.528</b>	<b>268.516</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	90.000	90.000
Overført resultat	294.528	178.516
	<b>384.528</b>	<b>268.516</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Grunde og bygninger		1.831.550	1.906.682
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>1.831.550</b>	<b>1.906.682</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.831.550</b>	<b>1.906.682</b>
Andre tilgodehavender		0	72
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>72</b>
<b>Værdipapirer</b>	4	<b>3.584.944</b>	<b>3.105.208</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>122.615</b>	<b>208.003</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.707.559</b>	<b>3.313.283</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.539.109</b>	<b>5.219.965</b>



# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		5.061.885	4.767.357
Foreslået udbytte for regnskabsåret		90.000	90.000
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>5.351.885</b>	<b>5.057.357</b>
Deposita		96.900	96.900
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b>96.900</b>	<b>96.900</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.001
Selskabsskat		59.646	35.029
Periodeafgrænsningsposter		20.678	20.678
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>90.324</b>	<b>65.708</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>187.224</b>	<b>162.608</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.539.109</b>	<b>5.219.965</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

## Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
<b>1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	75.132	75.132
	<u><b>75.132</b></u>	<u><b>75.132</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	129.976	97.174
	<u><b>129.976</b></u>	<u><b>97.174</b></u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og byg- ninger
		<u>DKK</u>
Kostpris 1. januar		2.984.572
Kostpris 31. december		<u>2.984.572</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar		1.077.890
Årets afskrivninger		<u>75.132</u>
Ned- og afskrivninger 31. december		<u>1.153.022</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<u><b>1.831.550</b></u>
Afskrives over		<u>30 år</u>
	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
<b>4 Værdipapirer</b>		
Aktier og investeringsbeviser	3.584.944	3.105.208
	<u><b>3.584.944</b></u>	<u><b>3.105.208</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>Foreslået udbytte for regnskabs- året</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	200.000	4.767.357	90.000	5.057.357
Betalt ordinært udbytte	0	0	-90.000	-90.000
Årets resultat	0	294.528	90.000	384.528
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>200.000</b>	<b>5.061.885</b>	<b>90.000</b>	<b>5.351.885</b>

Selskabskapitalen består af 20 anparter à nominelt DKK 10.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

### Deposita

Mellem 1 og 5 år	<u>96.900</u>	<u>96.900</u>
Langfristet del	96.900	96.900
Inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>96.900</b>	<b>96.900</b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
<b>7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	1.831.550	1.906.682
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2017.		

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Johs. Pedersen ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg samt kontorhold mv.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	30 år
-----------	-------

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.