



Årsrapport for 2014 14. regnskabsår

Dan Pedersen ApS
c/o Bygadens Vin og Tobak
Herlev Bygade 19
2730 Herlev

CVR-nr. 25 56 66 37

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2015, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Finn Jensen

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Personaleomkostninger	9
Skat af årets resultat	9
Materielle anlægsaktiver	9
Egenkapital	9
Hovedaktivitet	10
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10
Eventualposter m.v.	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Dan Pedersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 6. juli 2015.

Direktion

Dan Pedersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dan Pedersen ApS
c/o Bygadens Vin og Tobak
Herlev Bygade 19
2730 Herlev

Telefon: 44 94 10 64
Hjemmeside:
E-mail: vinogtobak@hotmail.com

CVR-nr.: 25 56 66 37

Stiftet: 15. august 2000

Hjemstedskommune: Herlev Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Dan Pedersen

Revisor

Havdrup Revision ApS

Gøgevænget 30
4622 Havdrup

Pengeinstitut

Danske Bank, Erhverv Direkte

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dan Pedersen ApS for 2014 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisation sværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste		1.649.084	2.090.518
Personaleomkostninger	1	1.717.842	1.825.171
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		46.402	219.617
Ordinært resultat før finansielle poster		-115.160	45.729
Andre finansielle indtægter		33	0
Andre finansielle omkostninger		37.027	65.440
Resultat før skat		-152.154	-19.711
Skat af årets resultat	2	-36.232	-4.390
Årets resultat		-115.922	-15.321
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		45.425	160.746
Årets resultat		-115.922	-15.321
Til disposition		-70.497	145.425
Udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Overført til næste år		-70.497	45.425
Disponeret i alt		-70.497	145.425

Balance 31. december

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		205.830	252.232
Materielle anlægsaktiver i alt	3	205.830	252.232
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		357.926	355.849
Finansielle anlægsaktiver i alt		357.926	355.849
Anlægsaktiver i alt		563.756	608.081
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		539.347	506.195
Varebeholdninger i alt		539.347	506.195
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		40.720	4.488
Andre tilgodehavender		99.794	82.252
Tilgodehavender i alt		140.514	86.740
Likvide beholdninger		318.372	808.767
Omsætningsaktiver i alt		998.232	1.401.702
Aktiver i alt		1.561.988	2.009.784

Balance 31. december

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-70.497	45.425
Foreslået udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt	4	54.503	270.425
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	112.902
Leverandører af varer og tjenesteydelser		534.809	447.490
Gæld til tilknyttede virksomheder		621.822	863.094
Gæld til associerede virksomheder		198.311	198.311
Anden gæld		152.544	117.562
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.507.485	1.739.359
Gældsforpligtelser i alt		1.507.485	1.739.359
Passiver i alt		1.561.988	2.009.784
Hovedaktivitet	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2014 kr.	2013 kr.	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.635.687	1.718.486	
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	24.000	24.000	
	Andre udgifter til social sikring	58.155	82.686	
	Personaleomkostninger i alt	1.717.842	1.825.171	
2	Skat af årets resultat	2014 kr.	2013 kr.	
	Skat af årets resultat	0	28.000	
	Udskudt skat af årets resultat	-36.232	-32.390	
	Skat af årets resultat i alt	-36.232	-4.390	
3	Materielle anlægsaktiver		Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.	
	Kostpris primo		1.121.036	
	Kostpris ultimo		1.121.036	
	Af- og nedskrivninger, primo		868.804	
	Årets af- og nedskrivninger		46.402	
	Af- og nedskrivninger, ultimo		915.206	
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		205.830	
4	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	145.425	270.425
	Årets resultat	0	-115.922	-115.922
	Betalt udbytte	0	-100.000	-100.000
	Saldo ultimo	125.000	-70.497	54.503

Selskabskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 1.000

5 Hovedaktivitet

Selskabets hovedbeskæftigelse er drift af erhvervsmæssigt handel- og kioskvirksomhed, samt spillehal.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelse for Dansk Tipstjeneste på kr. 168.800,- og kr. 42.200,- og til bladkompagniet på kr. 6.752,-.

7 Eventualposter m.v.

Ingen.