

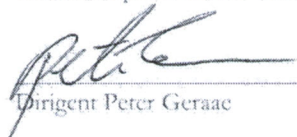
Peter Sanasoq ApS

CVR 12493819

ÅRSRAPPORT 2017/18

10. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 5. september 2018

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Peter Geraac', written over a horizontal line.

Dirigent Peter Geraac

INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse	side 1
Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors påtegning	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Anvendt regnskabspraksis	side 6
Resultatopgørelse	side 8
Balance pr. 31. maj	side 9
Pengestrømsopgørelse	side 11
Noter	side 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Peter Sanasq ApS
Ulissaanguit B 84
3922 Nanortalik

Kommune: Kommune Kujalleq
Startdato: 26.05.2008

Mobil: 537582
E-mail: sanasqpeter@outlook.dk

Direktion

Peter Geraae
Peter Høeghsvej
3920 Qaqortoq

Revisor

BK Revision, Registreret Revisionsanpartsselskab

Bankforbindelse

Grønlandsbanken A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. maj 2017 – 30. april 2018 for Peter Sanasoo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018, samt af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omhandler.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskaber 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Qaqortoq, den 28. august 2018

Direktion



Peter Geraae
direktor

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

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til kapitalejeren i Peter Sanasq ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Sanasq ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor igen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 28. august 2018

BK REVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR 12140363



Bent Kragh
registreret revisor, mnc7186
FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNINGEN

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive tømrer- og malervirksomhed i Kommune Kujalleq.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 55 t.kr, hvilket af ledelsen betegnes som mindre tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør herefter 12 t.kr.

Selskabets ledelse forventer at retablere egenkapitalen i selskabet via indtjeningen i de kommende regnskabsår.

Udlån til anpartshaver

Selskabet har i lighed med tidligere år ydet et ulovligt lån til selskabets anpartshaver.

Lånet er forrentet med 10 % p.a.

Anpartshaveren forventer at afvikle lånet i løbet af få år.

Investeringer

Der er i regnskabsåret købt en båd for 166 t.kr.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regler for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte punkter fra regnskabsklasse C, og er aflagt i hele danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i varelagre, andre driftsindtægter samt omkostninger til varekøb og underentreprenører.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter produktionskriteriet. Betingelserne herfor anses for opfyldt.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter driftsomkostninger til salgs-, transport-, lokale- og administrationsomkostninger samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner, dagpenge samt andre sociale omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger på anlægsaktiver. Avancer eller tab ved afhændelse af disse aktiver medtages under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, renter af finansielle leasingaftaler samt garantiprovisioner.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat til betaling samt årets forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningerne er anvendt 31,8 % som skattesats.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	10 år
Driftsmateriel og inventar	5 år
Både	5 år
Biler	3-5 år

Aktiver med en kostpris under 15 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i købsåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO – princippet. Kostprisen for varebeholdninger omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

I tilfælde hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Eventuelle acontofaktureringer modregnes i posten.

Periodeafgrænsningsposter

Afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår, indregnes under aktiver som periodeafgrænsningsposter.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Langfristet gæld

Prioritetsgæld måles til kostpris, sædvanligvis svarende til den nominelle værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året, opdelt på drifts- investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og eventuel træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

RESULTATOPGØRELSE

Note		2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste	1.508.322	755.377
1.	Personaleomkostninger	-1.258.951	-1.079.510
2.	Afskrivninger	-97.298	-49.888
	Driftsresultat	152.073	-374.021
	Finansielle indtægter	13.404	13.832
	Finansielle udgifter	-82.599	-18.234
	Resultat før skat	82.878	-378.423
3.	Skat af årets resultat	-28.200	114.350
	ÅRETS RESULTAT	54.678	-264.073
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	0	0
	Overført til næste år	54.678	-264.073
	Disponeret i alt	54.678	-264.073

BALANCE PR. 30. APRIL

	2018	2017
AKTIVER		
Note		
Bygninger	54.000	68.400
Driftsmateriel og inventar	464.217	380.615
4. Materielle anlægsaktiver	<u>518.217</u>	<u>449.015</u>
Depositum	15.000	15.000
Immaterielle anlægsaktiver	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>533.217</u>	<u>464.015</u>
Varebeholdninger	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
5. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	192.097	73.060
Igangværende arbejder for fremmed regning	3.257	90.787
Andre tilgodehavender	8.919	2.321
6. Tilgodehavende hos anpartshaver	146.442	110.552
7. Udskudt skat (negativ)	65.500	93.700
Periodeafgrænsningsposter	5.000	0
Tilgodehavender	<u>421.215</u>	<u>370.420</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>431.215</u>	<u>380.420</u>
AKTIVER I ALT	<u>964.432</u>	<u>844.435</u>

BALANCE PR. 30. APRIL

	2018	2017
PASSIVER		
Note		
8. Anpartskapital	125.000	125.000
9. Overført overskud og underskud	-113.155	-167.833
EGENKAPITAL	<u>11.845</u>	<u>-42.833</u>
7. Udskudt skat (negativ)	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Grønlandsbanken A/S	354.234	258.750
10. LANGFRISTET GÆLD	<u>354.234</u>	<u>258.750</u>
10. Kortfristet del af langfristet gæld	77.300	52.000
Grønlandsbanken A/S	218.151	328.889
Leverandører af varer og tjenesteydelser	127.534	153.608
Selskabsskat	0	13.412
Anden gæld	175.368	80.609
KORTFRISTET GÆLD	<u>598.353</u>	<u>628.518</u>
GÆLD I ALT	<u>952.587</u>	<u>887.268</u>
PASSIVER I ALT	<u>964.432</u>	<u>844.435</u>
11. Pantsætninger, eventualforpligtelser mv.		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2017/18	2016/17
Årets driftsresultat	152.073	-374.021
Hensættelser til tab, ændringer	1.300	0
Driftsmæssige afskrivninger, tilbageført	97.298	49.888
Kontant overskud (ekskl. renter)	250.671	-324.133
<u>Ændringer i driftskapital:</u>		
Varebeholdning	0	10.000
Tilgodehavender	-131.935	238.673
Igangværende arbejder	87.530	127.992
Leverandørgæld og anden gæld	55.273	-140.149
Kontant overskud efter ændringer i driftskapital	261.539	-87.617
Betalte finansieringsudgifter, netto	-69.195	-4.402
Betalt selskabsskat	0	-5.300
Pengestrømme vedrørende drift	192.344	-97.319
Køb af anlægsaktiver	-166.500	-377.250
Salg af anlægsaktiver	0	52.000
Pengestrømme vedrørende investeringer	-166.500	-325.250
Optaget lån	166.500	340.000
Afdrag på lån	-45.716	-29.250
Udbetalt udbytte	0	-125.000
Ændring i mellemværende med anpartshaver	-35.890	48.327
Pengestrømme vedrørende finansiering	84.894	234.077
Ændring i likvide midler	110.738	-188.492
Likvide midler primo	-328.889	-140.397
Likvide midler ultimo	-218.151	-328.889
Likvide midler ultimo består af:		
Bankmellemværender	-218.151	-328.889
	-218.151	-328.889

NOTER

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.209.992	1.009.246
Pensionsbidrag	0	0
Personaleomkostninger i øvrigt	48.959	70.264
	<u>1.258.951</u>	<u>1.079.510</u>
2. Afskrivninger		
Bygninger	14.400	14.400
Driftsmateriel og inventar	82.898	41.683
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	0	-6.195
	<u>97.298</u>	<u>49.888</u>
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	0
Regulering skat tidligere år		5.300
Årets ændring i udskudt skat:	28.200	-119.650
	<u>28.200</u>	<u>-114.350</u>
Betalt selskabsskat i året	<u>13.412</u>	
	<u>Bygninger</u>	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, 1. maj 2017	195.000	516.944
Året tilgang	0	166.500
Årets afgang	0	-10.159
Kostpris, 30. april 2018	<u>195.000</u>	<u>673.285</u>
Afskrivninger, 1. maj 2017	-126.600	-136.329
Årets afskrivninger	-14.400	-82.898
Årets afgang	0	10.159
Afskrivninger, 30. april 2018	<u>-141.000</u>	<u>-209.068</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	<u>54.000</u>	<u>464.217</u>
Regnskabsmæssig værdi 1. maj 2017	<u>68.400</u>	<u>380.615</u>

NOTER

	2017/18	2016/17
5. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	247.097	126.760
Hensat til imødegåelse af tab	-55.000	-53.700
	<u>192.097</u>	<u>73.060</u>
6. Tilgodehavende hos anpartshaver		
Selskabet har fortsat ydet et lån til anpartshaveren. Lånet er forrentet med 10 % p.a.		
7. Udskudt skat		
Udskudt skat hviler på følgende poster:		
Anlægsaktiver	39.500	38.700
Andre poster	-105.000	-132.400
	<u>-65.500</u>	<u>-93.700</u>
8. Anpartskapital		
Anpartskapitalen består af 500 anparter á 250 kr., og er ikke opdelt i klasser.		
9. Overført overskud og underskud		
Saldo pr. 01.05.2017	-167.833	56.490
Årets resultat	54.678	-264.073
Udskudt skat af årets udbytteudlodning	0	39.750
	<u>-113.155</u>	<u>-167.833</u>
10. Langfristet gæld	Forfalder inden 1 år	Nominel restgæld
Grønlandsbanken A/S, lån	77.300	431.534
Afdrag i 2018/19 (kortfristet del)	77.300	-77.300
Langfristet gæld		<u>354.234</u>
Forfalder mere end 5 år fra balancetidspunktet		<u>0</u>
11. Pantsætninger, eventualforpligtelser mv.		
Til sikkerhed for mellemværende med Grønlandsbanken A/S, er deponeret ejerpantebrev på 100 t.kr. i ejendomme, med regnskabsmæssig værdi på 68 t.kr., samt et løsøre pant på 466 t.kr. i driftsmateriel med en bogført værdi på 454 t.kr.		

Der er indgået en huslejeaftale for et værksted, hvor den årlige huseleje udgør 60 t.kr. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel fra lejers side.

Der er gennem banken stillet sædvanlige arbejdsgarantier for 71 t.kr.