

PETER DÜRR ApS

Hårupvej 22B
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

03/05/2017

Søren Peter Johansen Dürr
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PETER DÜRR ApS
Hårupvej 22B
8600 Silkeborg

CVR-nr: 18728494
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

SIERSBÆK ApS STATS-AUTORISERET REVISIONS- &
RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED

Bohrsvej 1
8600 Silkeborg
DK Danmark

CVR-nr: 32790186
P-enhed: 1015923624

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016 for Peter Dürr ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 – 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at udelade revision af årsregnskabet 01.01.2016 – 31.12.2016 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 03/05/2017

Direktion

Søren Peter Johansen Dürr
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Peter Dürr ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Dürr ApS for regnskabsperioden 01.01.2016 – 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsenterer årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske Revisorers 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 opstilling af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, 03/05/2017

Svend Siersbæk
Statsautoriseret revisor
SIERSBÆK ApS STATS AUTORISERET
REVISIONS- &
RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED
CVR: 32790186

Nikolaj Krümmel Laustsen
SIERSBÆK ApS STATS AUTORISERET
REVISIONS- &
RÅDGIVNINGSVIRKSOMHED
CVR: 32790186

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet hovedaktivitet består af salg, produktion og service vedrørende internt transportmateriel samt forarbejdning og salg af gummiprodukter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Selskabet har pr. 31. december 2016 anden gæld, som skulle have været betalt. Ledelsen forventer at kunne indtjene tilstrækkeligt likviditet til at betale en del af gælden i 2016.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en ret-lig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller – tab

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Råvarer og hjælpemidler

Omkostningerne til råvarer og hjælpemateriale omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, såvel som øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder social sikring, pensioner o.l. til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusion fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapital-andele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmede valuta, amortisering af finansielle indtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerende af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag for forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Afskrivnings Periode	Afskrivnings metode
Bygninger	50 år	Lineær
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 7 år	Lineær

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Ved regnskabsafslutningen pr. 31/12 2016 er ejendommen opskrevet til en skønnet handelsværdi på 1.500.000 kr.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt Skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatter.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for låneoptagelsen til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svare til nominel værdi

Skyldige og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der reguleret for betalt aconto skat.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		204.075	168.100
Personaleomkostninger	1	-169.238	-207.014
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.000	-25.000
Resultat af ordinær primær drift		9.837	-63.914
Andre finansielle indtægter		1.200	4.558
Øvrige finansielle omkostninger		-47.614	-86.025
Ordinært resultat før skat		-36.577	-145.381
Skat af årets resultat	2	-5.200	22.854
Årets resultat		-41.777	-122.527
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-41.777	-122.527
I alt		-41.777	-122.527

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		1.500.000	1.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.000	15.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.510.000	1.515.000
Anlægsaktiver i alt		1.510.000	1.515.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.763	46.278
Andre tilgodehavender		549	549
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			0
Tilgodehavender i alt		49.312	46.827
Likvide beholdninger		189.874	131.156
Omsætningsaktiver i alt		239.186	177.983
Aktiver i alt		1.749.186	1.692.983

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		505.892	490.292
Overført resultat		-231.566	-189.789
Egenkapital i alt		474.326	500.503
Hensættelse til udskudt skat	4	250.600	241.000
Hensatte forpligtelser i alt		250.600	241.000
Gæld til realkreditinstitutter		245.395	291.478
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	245.395	291.478
Gæld til realkreditinstitutter		42.000	38.000
Skyldig selskabsskat		35.754	35.753
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		701.111	586.249
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		778.865	660.002
Gældsforpligtelser i alt		1.024.260	951.480
Passiver i alt		1.749.186	1.692.983

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	490.292	-189.789	0	500.503
Årets resultat	0	0	-41.777	0	-41.777
Årets opskrivning	0	15.600	0	0	15.600
Egenkapital, ultimo	200.000	505.892	-231.566	0	474.326

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	159.892	196.198
Andre personaleomkostninger	6.746	10.816
Forsikringer	2.600	0
	169.238	207.014

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Ændring af udskudt skat	5.200	-22.854
	5.200	-22.854

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Saldo pr. 1/1 2015	1.247.179	297.127
Opskrivning til skønnet handelsværdi	652.146	0
Saldo pr. 31/12 2015	1.899.325	297.127
Af- og nedskrivning primo	-379.325	-282.127
Årets afskrivning	-20.000	-5.000
Af- og nedskrivning ultimo	-399.325	-287.127
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.500.000	10.000

4. Hensættelse til udskudt skat

	2016	2015
	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	297.900	293.500
Fremførbare skattemæssige underskud	-51.700	-52.500
	246.200	241.000

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	1/1 2016	31/12 2016	Afdrag	Restfæld
	Gæld i alt	Gæld i alt	Næste år	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Nykredit	329.478	291.810	42.000	245.395
	329.478	291.810	42.000	245.395

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2016 anden gæld, som skulle have været betalt. Ledelsen forventer at kunne indtjene tilstrækkelig likviditet til at betale en del af gælden i 2017.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld med restgæld på 291.810 kr. er sikret ved pant i ejendommen til en bogført værdi på 1.500.000 kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Skatteministeriet er foretaget udlæg på 100.000 kr. med sikkerhed i Ford årgang 1990 med registreringsnummer DR 73 593.