

PETER MOSE ANDERSEN ApS

Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2017

Peter Mose Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PETER MOSE ANDERSEN ApS
Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Telefonnummer: 75115780
e-mailadresse: pma@p-m-a.dk
CVR-nr: 27279120
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Sparekassen for Nørre Nebel og Omegn
Bredgade 46
6830 Nørre Nebel
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt Årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Peter Mose Andersen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.januar – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25/05/2017

Direktion

Peter Mose Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive konsulentvirksomhed indenfor it branchen i Danmark. Virksomheden beskæftiger sig primært med konsulentopgaver indenfor udvikling, tilpasning, service og salg af software.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 524 tkr. mod 984 tkr. i 2015.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Balancen udgør 1.276 tkr. og egenkapitalen udgør 1.024 tkr., hvorefter soliditeten kan opgøres til ca. 80 %.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der har væsentlig betydning for årets resultat og selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af serviceydelser samt handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttofortjeneste, jf.. årsregnskabslovens § 32.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende indestående, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med Peter Mose Andersen Holding ApS. Selskabsskat fordeles på de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt

post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi, der sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.265.695	1.870.268
Personaleomkostninger	1	-593.762	-587.492
Resultat af ordinær primær drift		671.933	1.282.776
Andre finansielle indtægter		1.426	3.300
Øvrige finansielle omkostninger		-1.202	0
Ordinært resultat før skat		672.157	1.286.076
Skat af årets resultat	2	-147.875	-302.221
Årets resultat		524.282	983.855
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		524.282	983.855
I alt		524.282	983.855

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		153.269	409.933
Tilgodehavende skat		25	27
Tilgodehavender i alt		153.294	409.960
Likvide beholdninger		1.123.347	2.702.426
Omsætningsaktiver i alt		1.276.641	3.112.386
Aktiver i alt		1.276.641	3.112.386

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		375.001	375.001
Forslag til udbytte		524.282	983.855
Egenkapital i alt		1.024.283	1.483.856
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		147.875	1.387.098
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		104.483	241.432
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		252.358	1.628.530
Gældsforpligtelser i alt		252.358	1.628.530
Passiver i alt		1.276.641	3.112.386

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	375.001	983.855	1.483.856
Betalt udbytte	0	0	-983.855	-983.855
Årets resultat	0	0	524.282	524.282
Egenkapital, ultimo	125.000	375.001	524.282	1.024.283

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	533.398	528.056
Pensionsbidrag	56.956	56.196
Andre omkostninger til social sikring	3.408	3.240
	593.762	587.492

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	147.875	259.207
Skatteværdi af udnyttet underskud i sambeskattet virksomhed	0	43.014
	147.875	302.221

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Peter Mose Andersen Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Peter Mose Andersen Holding ApS
Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Nærtstående parter

Peter Mose Andersen ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Peter Mose Andersen Holding ApS, Nørlundvej 59, 6710 Esbjerg V, der er hovedaktionær.