

# **PETER MOSE ANDERSEN ApS**

Nørlundvej 59  
6710 Esbjerg V

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**26/05/2018**

---

**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: 01/01/2017 - 31/12/2017

**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 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 26/05/2018

### 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 311 tkr. mod 524 tkr. i 2016.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Balancen udgør 1.023 tkr. og egenkapitalen udgør 811 tkr., hvorefter soliditeten kan opgøres til ca. 79 %.

## 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>959.384</b>	<b>1.265.695</b>
Personaleomkostninger .....	1	-554.207	-593.762
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-6.190	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>398.987</b>	<b>671.933</b>
Andre finansielle indtægter .....		751	1.426
Øvrige finansielle omkostninger .....		-95	-1.202
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>399.643</b>	<b>672.157</b>
Skat af årets resultat .....	2	-88.272	-147.875
<b>Årets resultat .....</b>		<b>311.371</b>	<b>524.282</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		311.371	524.282
<b>I alt .....</b>		<b>311.371</b>	<b>524.282</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		12.379	
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>12.379</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>12.379</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		248.699	153.269
Tilgodehavende skat .....		0	25
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>248.699</b>	<b>153.294</b>
Likvide beholdninger .....		762.278	1.123.347
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.010.977</b>	<b>1.276.641</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.023.356</b>	<b>1.276.641</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		375.001	375.001
Forslag til udbytte .....		311.371	524.282
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>811.372</b>	<b>1.024.283</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.498	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		88.272	147.875
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		118.214	104.483
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>211.984</b>	<b>252.358</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>211.984</b>	<b>252.358</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.023.356</b>	<b>1.276.641</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	375.001	524.282	1.024.283
Betalt udbytte .....			-524.282	-524.282
Årets resultat .....			311.371	311.371
Egenkapital, ultimo .....	125.000	375.001	311.371	811.372

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	550.799	533.398
Pensionsbidrag	0	56.956
Andre omkostninger til social sikring	3.408	3.408
	<u>554.207</u>	<u>587.492</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	88.272	147.875
	<u>88.272</u>	<u>147.875</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	39.585
Tilgang	18.569
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>58.154</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-39.585
Årets afskrivning	-6.190
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-45.775</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>12.379</b></u>

#### **4. 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.

#### **5. 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.