

PETER MOSE ANDERSEN ApS

Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/07/2020

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

CVR-nr: 27279120

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt Årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Esbjerg, den 20/07/2020

Direktion

Peter Mose Andersen

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 1.356 tkr. mod 1.282 tkr. i 2018.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Balancen udgør 2.580 tkr. og egenkapitalen udgør 1.856 tkr., hvorefter soliditeten kan opgøres til ca. 72 %.

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. 2019 - 31. dec. 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 2.511.567 | 2.407.042 |
| Personaleomkostninger | 1 | -804.901 | -748.030 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -15.724 | -13.525 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.690.942 | 1.645.487 |
| Andre finansielle indtægter | | 56.145 | 73 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -6.307 | -215 |
| Ordinært resultat før skat | | 1.740.780 | 1.645.345 |
| Skat af årets resultat | 2 | -384.684 | -363.022 |
| Årets resultat | | 1.356.096 | 1.282.323 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.356.096 | 1.282.323 |
| I alt | | 1.356.096 | 1.282.323 |

Balance 31. december 2019

Aktiver

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 11.734 | 20.860 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 11.734 | 20.860 |
| Anlægsaktiver i alt | | 11.734 | 20.860 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 860.084 | 352.644 |
| Tilgodehavende skat | | 3.219 | |
| Andre tilgodehavender | | 16.137 | |
| Tilgodehavender i alt | | 879.440 | 352.644 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.184.720 | |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 1.184.720 | |
| Likvide beholdninger | | 504.184 | 2.326.487 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.568.344 | 2.679.131 |
| Aktiver i alt | | 2.580.078 | 2.699.991 |

Balance 31. december 2019

Passiver

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 375.001 | 375.001 |
| Forslag til udbytte | | 1.356.096 | 1.282.323 |
| Egenkapital i alt | | 1.856.097 | 1.782.324 |
| Kontraktlige forpligtelser | | 6.350 | |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 6.350 | |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 456.280 | 762.865 |
| Skyldig moms og afgifter | | 201.043 | 110.485 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 60.308 | 44.317 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 717.631 | 917.667 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 723.981 | 917.667 |
| Passiver i alt | | 2.580.078 | 2.699.991 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 375.001 | 1.282.323 | 1.782.324 |
| Betalt udbytte | | | -1.282.323 | -1.282.323 |
| Årets resultat | | | 1.356.096 | 1.356.096 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 375.001 | 1.356.096 | 1.856.097 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 739.503 | 684.314 |
| Pensionsbidrag | 60.760 | 59.456 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.638 | 4.260 |
| | 804.901 | 748.030 |

2. Skat af årets resultat

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 384.684 | 217.600 |
| Skatteværdi af udnyttet underskud i sambeskattet virksomhed | 0 | 145.422 |
| | 384.684 | 363.022 |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr. |
|-------------------------------------|--|
| Kostpris primo | 80.160 |
| Tilgang | 6.598 |
| Afgang | -0 |
| Kostpris ultimo | 86.758 |
| Af- og nedskrivning primo | 59.300 |
| Årets afskrivning | 15.724 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 75.024 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 11.734 |

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.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2019 |
|------------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 |