

P MARTIN ApS

Teestrupvej 6
4690 Haslev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

29/05/2017

Martin Mogensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P MARTIN ApS Teestrupvej 6 4690 Haslev
	CVR-nr: 28690266
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nykredit

Ledespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 2016 for P Martin ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 23/05/2017

Direktion

Peter Martin Mogensen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision. Revision er fravalgt for det kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er en danskejet snedker- og tømrerentreprenør. Selskabets kerneforretning er snedker- og tømrerarbejde, udlejning af materiel samt servicevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft et tilfredsstillende år. Omsætningen er steget i forhold til tidligere år. Omsætningen har været som forventet.

Resultatet er negativt, men tilfredsstillende..

Selskabet lever ikke op til årsregnskabslovens kapitalkrav, men ledelsen forventer fortsat bedre resultater frem over, således at selskabskapitalen kan blive reableret.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsprocenten er nedsat under hensyntagen til, at de nedskrevne værdier ifølge ledelsens vurdering overstiger prisen ved frivilligt salg.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven; artsopdelt

Nettofortjeneste

Omsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Omsætningen er fratrukket moms og rabatter.

Andre omkostninger

Der er indregnet eksterne omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, samt leje af materiel.

Personaleomkostninger

Årets ændring i den beregnede feriepengeforpligtelse omkostnings- eller indtægtsføres under personaleomkostninger, og indregnes under anden gæld. Der beregnes ikke feriepenge til hovedaktionær.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster vedrører renteindtægter - og omkostninger.

Skat af årets resultat

Den aktuelle skat incl. regulering af udskudt fordeles mellem selskaberne i forhold til den aktuelle skattepligtige indkomst, og indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver:

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over en periode på 5 år. Patentudgifter måles til kostpris og afskrives over 7 år

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. forventede levetid. Afskrivninger er fratrukket.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningerne foretages fra 2011 med 2% p.a. på ældre driftsmateriel og inventar. Tilgang i 2014 afskrives med 20% p.a. Der afskrives for et helt år i regnskabsåret. Småanskaffelser i øvrigt u/kr. 12.300 afskrives fuldt ud.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi efter vurdering af de enkelte debitorer.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under aktiver omfatter tilgodehavende erstatninger, forudbetalte omkostninger og refusioner.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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

Udskudt skat måles med den aktuelle skattesats, p.t. 22%. Negativ udskudt skat anføres under aktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelser til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	336.896	288.589
Eksterne omkostninger		-122.468	-123.938
Bruttoresultat		214.428	164.651
Personaleomkostninger	2	-187.403	-89.788
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.404	27.020
Resultat af ordinær primær drift		-4.379	47.843
Andre finansielle indtægter		219	
Øvrige finansielle omkostninger		-4.547	-2.140
Ordinært resultat før skat		-8.707	45.703
Skat af årets resultat	3	1.158	-10.506
Årets resultat		-7.549	35.197
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.549	35.197
I alt		-7.549	35.197

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		34.285	28.285
Immaterielle anlægsaktiver i alt		34.285	28.285
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.331	86.245
Materielle anlægsaktiver i alt		87.331	86.245
Anlægsaktiver i alt		121.616	114.530
Råvarer og hjælpematerialer		49.662	55.800
Varebeholdninger i alt		49.662	55.800
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Tilgodehavender i alt			0
Likvide beholdninger		55.234	102.027
Omsætningsaktiver i alt		104.896	157.827
Aktiver i alt		226.512	272.357

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-9.941	-2.392
Egenkapital i alt		115.059	122.608
Hensættelse til udskudt skat		2.661	3.819
Hensatte forpligtelser i alt		2.661	3.819
Skyldig selskabsskat			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.154	10.973
Skyldig selskabsskat			15.296
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		70.320	24.645
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		818	82.516
Periodeafgrænsningsposter		8.500	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		108.792	145.930
Gældsforpligtelser i alt		108.792	145.930
Passiver i alt		226.512	272.357

Noter

1. Nettoomsætning

	2016
	kr.
Nettoomsætning (omsætning - vareforbrug)	336.896

Virksomheden har valg ikke at oplyse omsætningen.

2. Personaleomkostninger

	2015	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	184.600	87.800
Pensionsbidrag	1.325	720
Andre omkostninger til social sikring	1.478	1.268
	187.403	89.788

Der har gennemsnitligt været ansat 1 peron i regnskabsperioden

3. Skat af årets resultat

	2015	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	10.494
Ændring af udskudt skat	1.158	-12
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	1.158	-10.506

Der er ikke betalt skat i regnskabsåret.