

# **P MARTIN ApS**

Teestrupvej 6  
4690 Haslev

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**22/05/2018**

**Martin Mogensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	P MARTIN ApS Teestrupvej 6 4690 Haslev
	CVR-nr: 28690266
	Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 2017 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.

, den

**Direktion**

Peter Martin Mogensen  
direktør

# 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 mindre tilfredsstillende år. Omsætningen er faldet 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 gældsmetode 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....	1	186.832	336.896
Eksterne omkostninger .....		-79.238	-122.468
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>107.594</b>	<b>214.428</b>
Personaleomkostninger .....	2	-71.164	-187.403
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-34.003	-31.404
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>2.427</b>	<b>-4.379</b>
Andre finansielle indtægter .....			219
Øvrige finansielle omkostninger .....		-444	-4.547
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.983</b>	<b>-8.707</b>
Skat af årets resultat .....	3	-1.528	1.158
<b>Årets resultat .....</b>		<b>455</b>	<b>-7.549</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		455	-7.549
<b>I alt .....</b>		<b>455</b>	<b>-7.549</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill .....		27.785	34.285
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>27.785</b>	<b>34.285</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		59.828	87.331
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>59.828</b>	<b>87.331</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>87.613</b>	<b>121.616</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		37.797	49.662
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>37.797</b>	<b>49.662</b>
Tilgodehavende skat .....		703	
Andre tilgodehavender .....		6.689	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>7.392</b>	
Likvide beholdninger .....		25.387	55.234
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>70.576</b>	<b>104.896</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>158.189</b>	<b>226.512</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-9.486	-9.941
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>115.514</b>	<b>115.059</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		2.892	2.661
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>2.892</b>	<b>2.661</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.724	29.154
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		10.000	70.320
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		559	818
Periodeafgrænsningsposter .....		8.500	8.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>39.783</b>	<b>108.792</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>39.783</b>	<b>108.792</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>158.189</b>	<b>226.512</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>
Nettoomsætning (omsætning - vareforbrug)	<u>186.832</u>

Virksomheden har valgt ikke at oplyse omsætningen.

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	69.000	184.600
Pensionsbidrag	568	1.325
Andre omkostninger til social sikring	1.596	1.478
	<u>71.164</u>	<u>187.403</u>

Der har gennemsnitligt været ansat 1 person i regnskabsperioden

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	1.297	0
Ændring af udskudt skat	231	1.158
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>1.528</u>	<u>1.158</u>

Der er ikke betalt skat i regnskabsåret.