

MURERMESTER PETER SCHEFE ApS

Julianehåbsvej 5
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/03/2017

Flemming Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MURERMESTER PETER SCHEFE ApS
Julianehåbsvej 5
2900 Hellerup

Telefonnummer: 21704699

CVR-nr: 30696840

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2016 for Murermester Peter Schefe ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 10/02/2017

Direktion

Peter Hollesen Schefe

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision på den ordinære generalforsamling den 27. maj 2016 med fremtidig virkning.

Ledelsen bekræfter at årsregnskabet for nærværende regnskabsperiode opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive murervirksomhed samt efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 udviser et resultat på kr. 217.460,- og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.524.823,-, og en egenkapital på kr. 1.200.235.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved varesalg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til handelsvarer

Varekøb i fremmed valuta indregnes på betalingstidspunktet til den direkte omkostning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til blandt andet salgsudgifter, herunder annoncering og reklame, lokaleudgifter, driftsudgifter og administrationsudgifter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder blandt andet renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, regulering af tidligere års afsatte skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle og Immaterielle aktiver

Materielle og immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler: 5 år

Småaktiver u/ 12.900,- Indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle og immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger af handelsvarer måles til kostpris efter FIFO metoden med eventuel nedskrivning for ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte ácontoskatter.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Sambeskatning

Eventuel sambeskatningsskat medtages i årets skatteopgørelse og afsættes som en forpligtelse, eller som tilgodehavende afhængigt af om selskabet er datterselskab eller administrationselskab.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem kursværdien og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi og gældsforpligtelser i fremmed valuta indregnes til kursværdien på statutidspunktet.

Mellemregning med anpartshaver eller direktør

Mellemregning med anpartshaver m.v. er jævnfør ligningsvejledningen forrentet med diskontorenten + 4 %. Er diskontorenten ændret i løbet af regnskabsåret beregnes en forholdsmæssig gennemsnitsrente.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		926.057	751.506
Personaleomkostninger	1	-550.504	-547.492
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.537	-46.105
Resultat af ordinær primær drift		336.016	157.909
Andre finansielle indtægter		6.138	4.390
Øvrige finansielle omkostninger		-60.192	-37.123
Ordinært resultat før skat		281.962	125.176
Skat af årets resultat	2	-64.502	-30.080
Årets resultat		217.460	95.096
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.000	0
Overført resultat		112.460	95.096
I alt		217.460	95.096

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		81.063	120.600
Materielle anlægsaktiver i alt	3	81.063	120.600
Andre værdipapirer og kapitalandele		298.178	332.730
Finansielle anlægsaktiver i alt		298.178	332.730
Anlægsaktiver i alt		379.241	453.330
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		342.586	386.747
Tilgodehavende skat		0	60.200
Andre tilgodehavender		29.235	0
Tilgodehavender i alt		371.821	446.947
Likvide beholdninger		1.773.761	1.679.193
Omsætningsaktiver i alt		2.145.582	2.126.140
Aktiver i alt		2.524.823	2.579.470

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		762.679	762.679
Overført resultat		207.556	95.096
Forslag til udbytte		105.000	0
Egenkapital i alt		1.200.235	982.775
Hensættelse til udskudt skat		1.000	4.100
Hensatte forpligtelser i alt		1.000	4.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	256.015
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		897.903	1.028.100
Skyldig selskabsskat		67.700	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		295.836	250.036
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		62.149	58.444
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.323.588	1.592.595
Gældsforpligtelser i alt		1.323.588	1.592.595
Passiver i alt		2.524.823	2.579.470

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	762.679	95.096	0	982.775
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	112.460	105.000	217.460
Egenkapital, ultimo	125.000	762.679	207.556	105.000	1.200.235

Der har ikke været ændringer til selskabskapitalen de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	516.764	479.800
Pensionsbidrag	30.000	60.000
Andre omkostninger til social sikring	6.176	7.692
Øvrige personaleudgifter	-2.436	0
	550.504	547.492
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	1	1

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Skat af årets resultat		
Aktuel skat	67.700	32.900
Betalt udbytteskat	0	168
Ændring af udskudt skat	-3.100	-2.745
Regulering vedrørende tidligere år	-90	-243
	64.502	30.080
 Tilgodehavende skat	kr.	kr.
Aktuel skat	67.700	32.900
Betalt áconto skat for indkomståret	0	-100.000
	67.700	-67.100

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	238.866
Tilgang	0
Kostpris ultimo	238.866
Af- og nedskrivning primo	-118.266
Årets afskrivning	-39.537
Af- og nedskrivning ultimo	-157.803
Regnskabsmæssig værdi ultimo	81.063

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Anpartskapitalen er fordelt således:

1.250 stk. anparter á nom. 100 kr. 125.000

Anparter ejes med 100 % af én anpartshaver.