

MURERMESTER PETER SCHEFE ApS

Julianehåbsvej 5
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/03/2018

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

Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsregnskabet for 2017 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 15/02/2018

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 2017 udviser et resultat på kr. 2.247,- og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 2.121.059,-, og en egenkapital på kr. 1.097.482.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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/ 13.200,- 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 (deklarationstidspunktet). 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 den juridiske vejledning forrentet med diskontorenten + 2 %. Er diskontorenten ændret i løbet af regnskabsåret beregnes en forholdsmæssig gennemsnitsrente.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		598.571	926.057
Personaleomkostninger	1	-571.961	-550.504
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.537	-39.537
Resultat af ordinær primær drift		-12.927	336.016
Andre finansielle indtægter		45.647	6.138
Øvrige finansielle omkostninger		-23.233	-60.192
Ordinært resultat før skat		9.487	281.962
Skat af årets resultat	2	-7.240	-64.502
Årets resultat		2.247	217.460
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	105.000
Overført resultat		2.247	112.460
I alt		2.247	217.460

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.526	81.063
Materielle anlægsaktiver i alt	3	41.526	81.063
Andre værdipapirer og kapitalandele		313.026	298.178
Finansielle anlægsaktiver i alt		313.026	298.178
Anlægsaktiver i alt		354.552	379.241
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		315.270	342.586
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	34.200	0
Andre tilgodehavender		0	29.235
Periodeafgrænsningsposter		5.879	0
Tilgodehavender i alt		355.349	371.821
Likvide beholdninger		1.411.158	1.773.761
Omsætningsaktiver i alt		1.766.507	2.145.582
Aktiver i alt		2.121.059	2.524.823

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		762.679	762.679
Overført resultat		209.803	207.556
Forslag til udbytte		0	105.000
Egenkapital i alt		1.097.482	1.200.235
Hensættelse til udskudt skat		0	1.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		820.836	897.903
Skyldig selskabsskat		8.200	67.700
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		129.851	295.836
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		64.690	62.149
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.023.577	1.323.588
Gældsforpligtelser i alt		1.023.577	1.323.588
Passiver i alt		2.121.059	2.524.823

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

	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	207.556	105.000	1.200.235
Betalt udbytte	0	0	0	-105.000	-105.000
Årets resultat	0	0	2.247	0	2.247
Egenkapital, ultimo	125.000	762.679	209.803	0	1.097.482

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	496.269	516.764
Pensionsbidrag	72.000	30.000
Andre omkostninger til social sikring	3.692	6.176
Øvrige personaleudgifter	0	-2.436
	<u>571.961</u>	<u>550.504</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Skat af årets resultat		
Aktuel skat	8.200	67.700
Ændring af udskudt skat	-1.000	-3.100
Regulering vedrørende tidligere år	40	-90
	<u>7.240</u>	<u>64.502</u>
Skyldig skat	kr.	kr.
Aktuel skat	8.200	67.700
Betalt áconto skat for indkomståret	0	0
	<u>8.200</u>	<u>67.700</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	238.866
Tilgang	0
Kostpris ultimo	<u>238.866</u>
Af- og nedskrivning primo	-157.803
Årets afskrivning	-39.537
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-197.340</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>41.526</u>

4. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2017 kr.	2016 kr.
Igangværende arbejder	34.200	0
Áconto faktureret igangværende arbejder	-0	-0
	<u>34.200</u>	<u>0</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. 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.