

Peitersen ApS
Jacobsmindevej 18 B
3050 Humlebæk

CVR-nr. 30 82 48 73

Årsrapport for 2015/2016

(9. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 10. marts 2017**

Dirigent Christian Enggaard Peitersen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 30. september 2016 - Aktiver	7
Balance pr. 30. september 2016 - Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet Peitersen ApS
Jacobsmindevej 18 B
3050 Humlebæk

Regnskabsår 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion Christian Enggaard Peitersen

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 for Peitersen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 10. marts 2017

Direktion:

Christian Enggaard Peitersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Peitersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peitersen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 10. marts 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Jensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Peitersen ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug, herunder forskydning i varelager samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg af varer og ydelser regulereret for forskydning i igangværende arbejder. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms. Afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansiering

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, garantiprovisioner samt amortiserede låneomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Indretning lejede lokaler.....	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i datter- og associeret virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles om forskellen 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 nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste	571.684	434.839
2 Personalemkostninger.....	445.478	374.083
Afskrivninger.....	<u>28.200</u>	<u>19.975</u>
Resultat før finansielle poster	98.006	40.781
Finansielle omkostninger.....	<u>616</u>	<u>2.701</u>
Resultat før skat	97.390	38.080
3 Skat af årets resultat.....	<u>21.663</u>	<u>9.185</u>
Årets resultat	<u>75.727</u>	<u>28.895</u>

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Balance pr. 30. september 2016

Aktiver

Note	<u>30.09.2016</u>	<u>30.09.2015</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	92.825	121.025
Materielle anlægsaktiver.....	<u>92.825</u>	<u>121.025</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	129.886	129.886
Finansielle anlægsaktiver.....	<u>129.886</u>	<u>129.886</u>
Anlægsaktiver i alt.....	<u>222.711</u>	<u>250.911</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	66.803	195.309
Udskudt skatteaktiv.....	-2.973	2.159
Andre tilgodehavender.....	1.271	26.000
Periodeafgrænsningsposter.....	0	0
Tilgodehavender i alt	<u>65.101</u>	<u>223.468</u>
Likvide beholdninger	<u>301.133</u>	<u>82.869</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>366.234</u>	<u>306.337</u>
Aktiver i alt.....	<u>588.945</u>	<u>557.248</u>

Balance pr. 30. september 2016

Passiver

Note	30.09.2016	30.09.2015
5 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	344.879	319.752
Egenkapital i alt	469.879	444.752
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.397	8.000
Anden gæld.....	110.669	104.496
Periodeafgrænsningsposter.....	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	119.066	112.496
Gældsforpligtelser i alt	119.066	112.496
Passiver i alt.....	588.945	557.248

1 Væsentligste aktiviteter

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 31. december 2014.....	125.000	290.857	415.857
Årets resultat.....		28.895	28.895
Egenkapital pr. 30. september 2015.....	125.000	319.752	444.752
Egenkapital pr. 30. september 2015.....	125.000	319.752	444.752
Årets resultat.....		75.727	75.727
A'conto udloddet udbytte		-50.600	-50.600
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		0	0
Egenkapital pr. 30. september 2016.....	125.000	344.879	469.879

Noter

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive virksomhed med ingeniørmæssig rådgivningsbistand inden for byggeri, rådgivningsydelse beslægtet hermed, entreprisvirksomhed samt handel og investering, herunder med fast ejendom.

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	439.878	370.577
Andre omkostninger til social sikring.....	5.600	3.506
Personaleomkostninger i alt.....	<u>445.478</u>	<u>374.083</u>

3 Skat af årets resultat

Aktuel skat.....	16.531	0
Forskydning i udskudt skat.....	5.132	9.185
Skat af årets resultat.....	<u>21.663</u>	<u>9.185</u>

4 Kapitalandele

	<u>Datter- virksomheder</u>
Kostpris primo.....	129.886
Årets til-/afgang.....	0
Kostpris pr. 30. september.....	<u>129.886</u>

Kapitalandele specificeres således:

	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Indre værdi</u>
Hovedvejen 19 ApS, Gribskov.....	51%	32.323	655.909

5 Virksomhedskapital

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Anpartskapital.....	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

6 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Selskabet har ingen pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser.