

PETER MOSE ANDERSEN HOLDING ApS

Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2017

Peter Mose Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PETER MOSE ANDERSEN HOLDING ApS
Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Telefonnummer: 75115780

e-mailadresse: pma@p-m-a.dk

CVR-nr: 31596033

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Vestjysk Bank
Kongensgade 70
6700 Esbjerg
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt Årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Peter Mose Andersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.januar – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25/05/2017

Direktion

Peter Mose Andersen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at besidde anparter i Peter Mose Andersen ApS.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 799 tkr. mod 846 tkr. i 2015.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udgør 10.617 tkr. og egenkapitalen udgør 10.617 tkr.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der har væsentlig betydning for årets resultat og selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttofortjeneste, jf. årsregnskabslovens § 32.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende indestående, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med Peter Mose Andersen ApS. Selskabsskat fordeles på de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Balance

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre

værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

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

Selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, der sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	0
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		524.282	983.855
Andre finansielle indtægter		352.331	189.268
Øvrige finansielle omkostninger		-25	-370.034
Ordinært resultat før skat		876.588	803.089
Skat af årets resultat	2	-77.052	43.014
Årets resultat		799.536	846.103
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		696.136	744.903
I alt		799.536	846.103

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.024.283	1.483.856
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.024.283	1.483.856
Anlægsaktiver i alt		1.024.283	1.483.856
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		147.875	1.387.098
Tilgodehavende skat		357.644	195.237
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		505.519	1.582.335
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.342.580	2.084.850
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.342.580	2.084.850
Likvide beholdninger		6.744.884	4.767.889
Omsætningsaktiver i alt		9.592.983	8.435.074
Aktiver i alt		10.617.266	9.918.930

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		375.001	375.001
Overført resultat		10.013.865	9.317.729
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		10.617.266	9.918.930
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt			0
Gældsforpligtelser i alt			0
Passiver i alt		10.617.266	9.918.930

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	375.001	9.317.729	101.200	9.918.930
Betalt udbytte				-101.200	-101.200
Årets resultat			696.136	103.400	799.536
Egenkapital, ultimo	125.000	375.001	10.013.865	103.400	10.617.266

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2016	2016
	kr.	kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	77.052	0
Skatteværdi af underskud (udnyttet i sambeskattet virksomhed)	0	-43.014
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>77.052</u>	<u>-43.014</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. januar 2016	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31.december 2016	125.000
Værdireguleringer 1. januar 2016	1.358.856
Årets resultat før skat	672.157
Skat af årets resultat	-147.875
Udloddet udbytte	-983.855
Værdireguleringer 31.december 2016	899.283
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.024.283

Tilgodehavende udbytte vedr. 2016 udgør 524 tkr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Peter Mose Andersen ApS, Esbjerg	100%	1.024.283	524.282

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Peter Mose Andersen ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Peter Mose Andersen, Nørlundvej 59, 6710 Esbjerg V

Nærtstående parter

Peter Mose Andersen Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Peter Mose Andersen, Nørlundvej 59, 6710 Esbjerg V, der er hovedaktionær.