

PETER MOSE ANDERSEN HOLDING ApS

Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/02/2019

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: 40315746

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

CVR-nr: 31596033

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25/02/2019

Direktion

Peter Mose Andersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 766 tkr. mod 952 tkr. i 2017

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udgør 12.127 tkr. og egenkapitalen udgør 12.127 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		-307	-478
Personaleomkostninger	1	0	-58.152
Resultat af ordinær primær drift		-307	-58.630
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		1.282.323	311.371
Andre finansielle indtægter		95.075	883.298
Øvrige finansielle omkostninger		-755.783	-3.185
Ordinært resultat før skat		621.308	1.132.854
Skat af årets resultat	2	145.445	-180.658
Årets resultat		766.753	952.196
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		658.753	846.396
I alt		766.753	952.196

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.782.324	811.372
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.782.324	811.372
Anlægsaktiver i alt		1.782.324	811.372
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		762.865	88.272
Tilgodehavende skat		415.356	392.304
Tilgodehavender i alt		1.178.221	480.576
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.255.931	3.157.332
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.255.931	3.157.332
Likvide beholdninger		5.910.539	7.016.782
Omsætningsaktiver i alt		10.344.491	10.654.690
Aktiver i alt		12.127.016	11.466.062

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		375.001	375.001
Overført resultat		11.519.015	10.860.261
Forslag til udbytte		108.000	105.800
Egenkapital i alt		12.127.016	11.466.062
Passiver i alt		12.127.016	11.466.062

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	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	10.860.262	105.800	11.466.063
Betalt udbytte				-105.800	-105.800
Årets resultat			658.753	108.000	766.753
Egenkapital, ultimo	125.000	375.001	11.519.015	108.000	12.127.016

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	180.679
Skatteværdi af udnyttet overskud i sambeskattet virksomhed	-145.422	0
Regulering vedrørende tidligere år	-23	-21
	<u>-145.445</u>	<u>180.658</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. januar 2018	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31.december 2018	125.000
Værdireguleringer 1. januar 2018	686.372
Årets resultat før skat	1.645.345
Skat af årets resultat	-363.022
Udloddet udbytte	-311.371
Værdireguleringer 31.december 2018	1.657.324
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.782.324

Tilgodehavende udbytte vedr. 2018 udgør 1.282 tkr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Peter Mose Andersen ApS, Esbjerg	100%	1.782.324	1.282.323

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. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0