

PETER MOSE ANDERSEN HOLDING ApS

Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2016

Peter Mose Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Vestjysk Bank
Kongensgade 70
6700 Esbjerg
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt Årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25/05/2016

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 846 tkr. mod 845 tkr. i 2014.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udgør 9.919 tkr. og egenkapitalen udgør 9.919 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 skatemæssige 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	-180
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	-180
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		983.855	819.421
Andre finansielle indtægter		189.268	157.956
Øvrige finansielle omkostninger		-370.034	-114.160
Ordinært resultat før skat		803.089	863.037
Skat af årets resultat	2	43.014	-18.256
Årets resultat		846.103	844.781
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		744.903	744.981
I alt		846.103	844.781

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.483.856	1.319.422
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.483.856	1.319.422
Anlægsaktiver i alt		1.483.856	1.319.422
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.387.098	265.456
Tilgodehavende skat		195.237	94.899
Andre tilgodehavender		0	19.569
Tilgodehavender i alt		1.582.335	379.924
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.084.850	1.516.701
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.084.850	1.516.701
Likvide beholdninger		4.767.889	5.956.580
Omsætningsaktiver i alt		8.435.074	7.853.205
Aktiver i alt		9.918.930	9.172.627

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		375.001	375.001
Overført resultat		9.317.729	8.572.826
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt	4	9.918.930	9.172.627
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser i alt		0	0
Passiver i alt		9.918.930	9.172.627

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	13.651
Skatteværdi af underskud (udnyttet i sambeskattet virksomhed)	-43.014	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	4.605
	-43.014	18.256

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1. januar 2015	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31.december 2015	125.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	1.194.422
Årets resultat før skat	1.286.076
Skat af årets resultat	-302.221
Udloddet udbytte	-819.421
Værdireguleringer 31.december 2015	1.358.856
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.483.856

Tilgodehavende udbytte vedr. 2015 udgør 984 tkr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Peter Mose Andersen ApS, Esbjerg	100%	1.483.856	983.855

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	375.001	8.572.826	99.800	9.172.627
Udloddet udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Resultatdisponering	0	0	744.903	101.200	846.103
Egenkapital ultimo	125.000	375.001	9.317.729	101.200	9.918.930

5. Oplysning om eventualforpligtelser

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

6. 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.