

PETER MOSE ANDERSEN HOLDING ApS

Nørlundvej 59
6710 Esbjerg V

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/07/2020

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

CVR-nr: 31596033
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for PETER MOSE ANDERSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Esbjerg, den 20/07/2020

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 2.180 tkr. mod 766 tkr. i 2018

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets balance udgør 14.199 tkr. og egenkapitalen udgør 14.199 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		-345	-307
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		-345	-307
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser		1.356.096	1.282.323
Andre finansielle indtægter		1.059.943	95.075
Øvrige finansielle omkostninger		-2.341	-755.783
Ordinært resultat før skat		2.413.353	621.308
Skat af årets resultat	2	-233.660	145.445
Årets resultat		2.179.693	766.753
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	108.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		2.069.093	658.753
I alt		2.179.693	766.753

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.856.098	1.782.324
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.856.098	1.782.324
Anlægsaktiver i alt		1.856.098	1.782.324
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		456.280	762.865
Tilgodehavende skat		278.511	415.356
Andre tilgodehavender		60.524	
Tilgodehavender i alt		795.315	1.178.221
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.944.070	3.255.931
Værdipapirer og kapitalandele i alt		9.944.070	3.255.931
Likvide beholdninger		1.603.226	5.910.539
Omsætningsaktiver i alt		12.342.611	10.344.491
Aktiver i alt		14.198.709	12.127.016

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		375.001	375.001
Overført resultat		13.588.108	11.519.015
Forslag til udbytte		110.600	108.000
Egenkapital i alt		14.198.709	12.127.016
Passiver i alt		14.198.709	12.127.016

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	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	11.519.015	108.000	12.127.016
Betalt udbytte				-108.000	-108.000
Årets resultat			2.069.093	110.600	2.179.693
Egenkapital, ultimo	125.000	375.001	13.588.108	110.600	14.198.709

Noter

1. Personaleomkostninger

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktionen.

2. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Skat af årets skattepligtige indkomst	233.680	0
Skatteværdi af udnyttet overskud i sambeskattet virksomhed	0	-145.422
Regulering vedrørende tidligere år	-20	-23
	<u>233.660</u>	<u>-145.445</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris 1.januar 2019	125.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31.december 2019	125.000
Værdireguleringer 1.januar 2019	1.657.324
Årets resultat før skat	1.740.780
Skat af årets resultat	-384.684
Udloddet udbytte	-1.282.323
Værdireguleringer 31.december 2019	1.731.097
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.856.097

Tilgodehavende udbytte vedr. 2019 udgør 1.356 tkr.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Peter Mose Andersen ApS, Esbjerg	100%	1.856.097	1.356.096

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

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0