

Mogens Petersen A/S

Industrivænget 11
3320 Skævinge

CVR-nr. 35 83 48 26

Årsrapport 2015

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/3-2016.



Dirigent

Mogens Jørgen Petersen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-13

Ledelsepåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mogens Petersen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

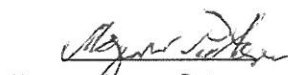
Hillerød, den 26. februar 2016

Direktion:


Mogens Jørgen Petersen

Bestyrelse:


Kamilla Barsø Larsson


Mogens Jørgen Petersen


Henrik Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mogens Petersen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Mogens Petersen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Værløse, den 26. februar 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 32 46 93 45



Birger Schyberg

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mogens Petersen A/S Industrivænget 11, Meløse 3320 Skævinge
	CVR-nr.: 35 83 48 26
	Stiftet: 22. april 2014
	Hjemsted: Hillerød
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Første regnskabsår: 22. april - 31. december
Direktion	Mogens Jørgen Petersen
Bestyrelse	Mogens Jørgen Petersen Kamilla Barsø Larsson Henrik Christensen
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift med entreprenør og landbrugsmaskiner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det samlede resultat for virksomheden anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Mogens Petersen A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, edb, forsikringer og kontorartikler mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7-10 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note		2015 kr.	2014 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	1.787.026	1.494
2	Personaleomkostninger	-1.212.578	-998
	Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-412.735	-389
	DRIFTSRESULTAT	161.713	107
3	Andre finansielle indtægter	31.062	13
4	Øvrige finansielle omkostninger	-486	-4
	RESULTAT FØR SKAT	192.289	116
5	Skat af årets resultat	-50.566	30
	ÅRETS RESULTAT	141.723	146
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	49.900	50
	Overført resultat	91.823	96
	DISPONERET I ALT	141.723	146

Balance

pr. 31. december 2015

		AKTIVER	
Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Goodwill	840.000	1.120
6	Immaterielle anlægsaktiver	840.000	1.120
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	315.784	448
7	Materielle anlægsaktiver	315.784	448
	ANLÆGSAKTIVER	1.155.784	1.568
	Tilgodehavender fra salg	403.386	300
	Andre tilgodehavender	0	5
	Periodeafgrænsningsposter	16.894	60
	Tilgodehavender	420.280	365
	Likvide beholdninger	3.092.335	3.006
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.512.615	3.371
	AKTIVER	4.668.399	4.939

Balance

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	3.582.481	3.491
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	49.900	50
8	EGENKAPITAL	4.132.381	4.041
	Hensættelse til udskudt skat	189.041	266
	HENSATTE FORPLIGTELSER	189.041	266
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.476	315
	Selskabsskat	10.623	79
	Anden gæld	269.878	238
	Kortfristede gældsforpligtelser	346.977	632
	GÆLDSFORPLIGTELSER	346.977	632
	PASSIVER	4.668.399	4.939
9	Ejerforhold		

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse.		
2 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	1.161.431	1.005
Sociale omkostninger mv.	23.891	26
Feriepengeforpligtelser	-25.736	26
Pensioner	76.911	59
Refusioner	-23.919	-118
	1.212.578	998
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 3 personer (2014: 3 person).		
3 Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	31.062	13
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle udgifter	486	4
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	127.754	76
Regulering af udskudt skat	-77.188	-106
	50.566	-30

2015
kr.

6 Immaterielle anlægsaktiver mv.

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2015	1.400.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2015	1.400.000
Afskrivninger 1. januar 2015	280.000
Årets afskrivninger	280.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2015	560.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	840.000

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	557.159
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2015	557.159
Afskrivninger 1. januar 2015	108.640
Årets afskrivninger	132.735
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2015	241.375
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	315.784

2015
kr.

8 Egenkapital

	1/1 2015	Udloddet årets resultat-udbytte	Forslag til årets resultat-fordeling	31/12 2015
Aktiekapital	500.000			500.000
Overført resultat	3.490.658		91.823	3.582.481
Henlagt til udbytte	49.900	-49.900	49.900	49.900
	4.040.558	-49.900	141.723	4.132.381

Aktiekapitalen er fordelt således:
Aktier, 500.000 stk. a nom. 1. kr.

500.000

9 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Direktør Mogens Jørgen Petersen
Roskildevej 102
3330 Gørløse