

*Murermester Peder Mortensen 2016 ApS
Guldstjernevej 22, V.Hjermitslev
9700 Brønderslev*

CVR-nr: 37 58 30 73

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2017 - 30. september 2018*

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/3 2019



Peder Mortensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Murermester Peder Mortensen 2016 ApS Guldstjernevej 22, V.Hjermitslev 9700 Brønderslev
	CVR-nr.: 37 58 30 73 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Peder Mortensen
Pengeinstitut	Spar Nord Algade 4-6 9700 Brønderslev
Revisor	Pandrup Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Klokkestøbervej 2 9490 Pandrup

LEDELSESBERETNING

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive håndværksvirksomhed indenfor bygge- og anlægssektoren, herunder opførelse af fast ejendom med videresalg for øje og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Murermester Peder Mortensen 2016 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 5 / 3 2019

Direktion

Peder Mortensen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Murermester Peder Mortensen 2016 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Murermester Peder Mortensen 2016 ApS for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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.

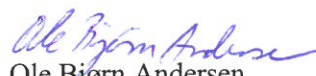
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Pandrup, den 5/3 2019

Pandrup Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 38897713


Ole Bjørn Andersen
Registreret revisor
MNE nr.: mne11724

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Murermester Peder Mortensen 2016 ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	614.412	371.037
1 Personaleomkostninger.....	-426.620	-390.940
DRIFTSRESULTAT	187.792	-19.903
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	-20.280
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	12.397	3.395
Andre finansielle omkostninger.....	-13.916	-5.821
RESULTAT FØR SKAT	186.273	-42.609
2 Skat af årets resultat.....	-42.218	4.400
ÅRETS RESULTAT	144.055	-38.209
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	0
Overført resultat.....	-155.945	-38.209
DISPONERET I ALT	144.055	-38.209

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	128.479
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	713.134	239.370
Andre tilgodehavender	38.056	0
Udskudt skatteaktiv	0	4.400
Tilgodehavender	751.190	372.249
Likvide beholdninger	0	431.235
OMSÆTNINGSAKTIVER	751.190	803.484
AKTIVER	751.190	803.484

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat.....	38.797	194.743
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	0
3 EGENKAPITAL.....	388.797	244.743
Kreditinstitutter.....	6.456	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	188.350	117.095
Selskabsskat.....	38.877	67.870
Anden gæld.....	46.552	191.084
4 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	82.158	182.692
Kortfristede gældsforpligtelser.....	362.393	558.741
GÆLDSFORPLIGTELSER	362.393	558.741
PASSIVER	751.190	803.484
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2017/18	2016/17
1 Personaleomkostninger			
Antal personer beskæftiget		2	2
Lønninger.....		366.560	332.217
Pensioner		38.431	33.483
Andre omkostninger til social sikring.....		21.629	25.240
Personaleomkostninger i alt.....		426.620	390.940
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat		37.818	0
Regulering af udskudt skat		4.400	-4.400
Skat af årets resultat i alt		42.218	-4.400
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
3 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	194.742	-155.945	38.797
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300.000	300.000
	244.742	144.055	388.797

NOTER

	2018	2017
4 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	82.158	182.692
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	82.158	182.692

Mellemregning med selskabsdeltager og ledelse er forrentet med 10,05 %. Lånet er indfriet i regnskabsåret. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.

Der verserer byggesag. Det er ledelsens opfattelse, at en evt retssag ikke vil have indflydelse på selskabets finansielle stilling.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået finansiell leasingaftale for følgende beløb:
Restløbetid i 9 måneder med en samlet betaling på 29.152.
Heraf forfalder kr. 29.152 incl. moms inden for 1 år og 0 efter 5 år.