



Tlf.: 96 57 48 00  
hobro@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Jeppe Aakjærs Vej 10  
DK-9500 Hobro  
CVR-nr. 20 22 26 70

**PETER ELLEMOSE A/S**

**DREJØVEJ 7, 9500 HOBRO**

**ÅRSRAPPORT**

**1. MAJ 2017 - 30. APRIL 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 7. september 2018

---

Inga Ellemose

**CVR-NR. 66 68 58 10**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Peter Ellemose A/S Drejøvej 7 9500 Hobro  Telefon: +45 98 51 19 08 Telefax: +45 98 51 01 88 E-mail: ie@ellemose.dk  CVR-nr.: 66 68 58 10 Stiftet: 2. januar 1981 Hjemsted: Mariagerfjord Regnskabsår: 1. maj 2017 - 30. april 2018
<b>Bestyrelse</b>	Marie Kronborg Ellemose, formand Inga Kirstine Ellemose Christine Ellemose
<b>Direktion</b>	Inga Kirstine Ellemose
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jeppe Aakjærs Vej 10 9500 Hobro
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S Adelgade 31 9500 Hobro

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Peter Ellemose A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 6. september 2018

Direktion:

---

Inga Kirstine Ellemose

Bestyrelse:

---

Marie Kronborg Ellemose  
Formand

---

Inga Kirstine Ellemose

---

Christine Ellemose

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

### *Til kapitalejeren i Peter Ellemose A/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for Peter Ellemose A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hobro, den 6. september 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Michael Graversen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34099

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i drift af agentur samt handel med produkter til møbel- og byggeindustrien.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## RESULTATOPGØRELSE 1. MAJ - 30. APRIL

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>BRUTTOTAB</b> .....		<b>-130.400</b>	<b>477.108</b>
Personaleudgifter.....	1	-603.478	-960.724
Afskrivninger.....		2.063.965	-22.919
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>1.330.087</b>	<b>-506.535</b>
Renteindtægter.....	2	0	9.966
Renteudgifter.....	3	-11.468	0
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>1.318.619</b>	<b>-496.569</b>
Skat af ordinært resultat.....	4	-246.257	108.755
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>1.072.362</b>	<b>-387.814</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Udbytte udloddet i år.....		1.269.000	0
Overført resultat.....		-196.638	-387.814
<b>I ALT</b> .....		<b>1.072.362</b>	<b>-387.814</b>

## BALANCE 30. APRIL

AKTIVER	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger.....		0	1.104.340
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	5	<b>0</b>	<b>1.104.340</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>0</b>	<b>1.104.340</b>
Udskudt skatteaktiv.....		0	957
Andre tilgodehavender.....		25.050	10.410
Periodeafgrænsningsposter.....		0	5.642
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>25.050</b>	<b>17.009</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>2.806.340</b>	<b>109.151</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>2.831.390</b>	<b>126.160</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>2.831.390</b>	<b>1.230.500</b>
<b>PASSIVER</b>			
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført resultat.....		-2.169	194.469
Forslag til udbytte.....		1.269.000	0
<b>EGENKAPITAL.....</b>	6	<b>1.766.831</b>	<b>694.469</b>
Gæld, tilknyttede virksomheder.....		768.363	277.507
Selskabsskat.....		245.300	179.388
Anden gæld.....		50.896	79.136
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>1.064.559</b>	<b>536.031</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>1.064.559</b>	<b>536.031</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>2.831.390</b>	<b>1.230.500</b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		



## NOTER

	2017/18 kr.	2016/17 kr.	Note	
<b>Personaleudgifter</b>			<b>1</b>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2 (2016/17: 2)				
Løn og gager.....	542.380	865.785		
Pensioner.....	12.561	15.622		
Andre omkostninger til social sikring.....	48.537	79.317		
	<b>603.478</b>	<b>960.724</b>		
<b>Renteindtægter</b>			<b>2</b>	
Tilknyttede virksomheder.....	0	9.966		
	<b>0</b>	<b>9.966</b>		
<b>Renteudgifter</b>			<b>3</b>	
Tilknyttede virksomheder.....	11.468	0		
	<b>11.468</b>	<b>0</b>		
<b>Skat af ordinært resultat</b>			<b>4</b>	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	245.300	0		
Regulering af udskudt skat.....	957	-108.755		
	<b>246.257</b>	<b>-108.755</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>5</b>	
		Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj 2017.....		1.561.397		
Afgang.....		-1.561.397		
Kostpris 30. april 2018.....		0		
Af- og nedskrivninger 1. maj 2017.....		457.057		
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....		-457.057		
Af- og nedskrivninger 30. april 2018.....		0		
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018.....		0		
<b>Egenkapital</b>			<b>6</b>	
	Aktiekapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. maj 2017.....	500.000	194.469	0	694.469
Forslag til årets resultatdisponering.....		-196.638	1.269.000	1.072.362
Egenkapital 30. april 2018.....	<b>500.000</b>	<b>-2.169</b>	<b>1.269.000</b>	<b>1.766.831</b>

**NOTER****Note****Eventualposter mv.****Eventualaktiver**

Selskabet har ingen eventualaktiver.

7

**Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

**Hæftelse i sambeskatningen**

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Peter Ellemose Holding A/S, der er administrationselskab for sambeskatningen.

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

8

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Peter Ellemose A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	50 år	27 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0 %

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.