

Murermester Peder Mortensen ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/03/2013

Peder Mortensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Murermester Peder Mortensen ApS

Guldstjernevej 22

9700 Brønderslev

Telefonnummer: 98887406

CVR-nr: 28979541

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor

REVISOR TEAM NORD REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Industrivej 10

9440 Aabybro

CVR-nr: 27226566

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Muremester Peder Mortensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

V. Hjermitslev, den 09/03/2013

Direktion

Peder Edvard Mortensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Murermester Peder Mortensen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Murermester Peder Mortensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aabybro, 09/03/2013

Henning Pedersen
Registreret revisor
Revisor Team Nord - Registreret revisionsaktieselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er drift af murerforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på kr. -735.090, hvilket anses for utilfredsstillende. Resultatet er dog præget af ekstraordinært tab på en enkelt kunde, men den generelle afmatning i branchen har også for alvor slået igennem i det forløbne år.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.124.385, og en egenkapital på kr. – 296.143.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013

Selskabet forventer stadig et lavt aktivitetsniveau i det kommende regnskabsår, men har dog oplevet en stigende efterspørgsel på konkrete projekter, der vil blive iværksat såfremt køberne kan opnå de nødvendige finansieringstilsagn. Resultatet for året 2013 forventes at kunne balancere.

Selskabets ledelse er indstillet på fortsat at yde den nødvendige støtte til sikring af den fremtidige drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændringer i årets udskudte skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Ejendom i Skagen, udlejet til beboelse, indregnes til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til dagsværdi for direkte materialer og lønninger. Arbejder, der er faktureringsmodne på statustidspunktet, indregnes til salgspris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		215.564	1.352.681
Personaleomkostninger	1	-676.787	-1.147.194
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.215	-31.215
Andre driftsomkostninger		-51.017	-50.338
Resultat af ordinær primær drift		-543.455	123.934
Andre finansielle indtægter		0	301
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-30.000	-33.249
Andre finansielle omkostninger		-161.335	-96.579
Ordinært resultat før skat		-734.790	-5.593
Ekstraordinært resultat før skat		-734.790	-5.593
Skat af årets resultat	2	-300	-759
Årets resultat		-735.090	-6.352
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-735.090	-6.352
I alt		-735.090	-6.352

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		3.024.948	3.024.948
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.136	67.351
Materielle anlægsaktiver i alt		3.061.084	3.092.299
Andre tilgodehavender		18.667	18.667
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.667	18.667
Anlægsaktiver i alt		3.079.751	3.110.965
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		747.961	834.765
Igangværende arbejder for fremmed regning		216.285	315.636
Udskudte skatteaktiver		38.757	38.757
Tilgodehavende skat		37.000	45.650
Andre tilgodehavender		4.631	19.399
Tilgodehavender i alt		1.044.634	1.254.207
Omsætningsaktiver i alt		1.044.634	1.254.207
AKTIVER I ALT		4.124.385	4.365.172

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-421.143	313.947
Egenkapital i alt	3	-296.143	438.947
Gæld til realkreditinstitutter		1.406.000	1.400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.406.000	1.400.000
Gæld til banker		951.028	509.765
Modtagne forudbetalinger fra kunder		160.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		541.837	660.782
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		660.080	772.030
Anden gæld		185.270	374.567
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		516.313	209.081
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.014.528	2.526.225
Gældsforpligtelser i alt		4.420.528	3.926.225
PASSIVER I ALT		4.124.385	4.365.172

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	-577.694	-987.786
Pensionsbidrag	-40.593	-73.473
Andre omkostninger til social sikring	-58.500	-85.934
	<u>-676.787</u>	<u>-1.147.194</u>

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Ændring af udskudt skat	0	-759
Regulering vedrørende tidligere år	-300	0
	<u>-300</u>	<u>-759</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	313.947	438.947
Årets resultat	0	-735.090	-735.090
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-421.143</u>	<u>-296.143</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret de sidste 5 år.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.406.000	0	1.406.000	1.406.000
	<u>1.406.000</u>	<u>0</u>	<u>1.406.000</u>	<u>1.406.000</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelse har stillet betalingsgaranti på tkr. 295.

Endvidere har selskabet indgået aftale om leasing af varebil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 31. oktober 2014, og de samlede leasingydelser i uopsigelsesperioden udgør ca. tkr. 68.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Udover den angivne prioritetsgæld er der tinglyst ejerpantebrev i selskabets faste ejendom på tkr. 400 for bankgæld, stor tkr. 951.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 14. mar 2013.