

Årsrapport for 2012/13 8. regnskabsår

Murermester Peder Mortensen ApS

Guldstjernevej 22, V. Hjermitslev
9700 Brønderslev

CVR-nr. 28 97 95 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3.marts 2014.

Dirigent: _____
Peder Mortensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for Murermester 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 af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

V. Hjermitzlev, den 26. februar 2014

Direktion

Peder Mortensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Murermester Peder Mortensen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Murermester Peder Mortensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 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.

Aabybro, den 26. februar 2014

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab

Henning Pedersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Telefon: 98 88 74 06
E-mail: peder22@mail.dk

CVR-nr.: 28 97 95 41
Stiftelsesdato: 30. august 2005
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peder Mortensen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murermester Peder Mortensen ApS for 2012/13 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Ændring af regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere år. Ændringen vedrører selskabets udlejningsejendom, der tidligere år har været indregnet til kostpris. Med virkning for regnskabsåret 2012/13 er der påbegyndt afskrivning ud fra en forventet brugstid på 50 år og en restværdi på kr. 1 mill. Den årlige afskrivning udgør tkr. 42.

Den anvendte regnskabspraksis er i øvrigt uændret i forhold til tidligere år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændringer i årets udskudte skat.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

BALANCEN

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:

Udlejningsejendom	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse 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 afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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, måles til salgspris.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige 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.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.726.807	631.564
Personaleomkostninger	1	583.039	676.787
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		72.812	31.215
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		59	416.000
Andre driftsomkostninger		50.469	51.017
Ordinært resultat før finansielle poster		1.020.429	-543.456
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		27.933	30.000
Andre finansielle omkostninger		179.363	161.335
Resultat før skat		813.133	-734.790
Skat af årets resultat	2	26.333	300
Årets resultat		786.800	-735.090
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-421.143	313.947
Årets resultat		786.800	-735.090
Til disposition		365.657	-421.143
Overført til næste år		365.657	-421.143
Disponeret i alt		365.657	-421.143

Balance 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		3.038.243	3.024.948
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>4.921</u>	<u>36.136</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.043.164</u>	<u>3.061.084</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>18.667</u>	<u>18.667</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>18.667</u>	<u>18.667</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.061.830</u>	<u>3.079.750</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		481.771	747.961
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.309.850	216.285
Andre tilgodehavender		0	41.631
Udskudt skatteaktiv		<u>18.712</u>	<u>38.757</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.810.333</u>	<u>1.044.634</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.810.333</u>	<u>1.044.634</u>
Aktiver i alt		<u>4.872.163</u>	<u>4.124.385</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		365.657	-421.143
Egenkapital i alt	3	490.657	-296.143
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.406.000	1.406.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.406.000	1.406.000
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		138.703	951.028
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	160.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.419.685	541.837
Gæld til tilknyttede virksomheder		725.322	660.079
Selskabsskat		12.838	0
Anden gæld		678.958	701.583
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.975.506	3.014.528
Gældsforpligtelser i alt		4.381.506	4.420.528
Passiver i alt		4.872.163	4.124.385
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2012/13 kr.	2011/12 kr.
	Løn, gager og vederlag	497.369	577.694
	Pensionsforpligtelse	37.307	40.593
	Andre udgifter til social sikring	48.363	58.500
	Personaleomkostninger i alt	583.039	676.787

2	Skat af årets resultat	2012/13 kr.	2011/12 kr.
	Skat af årets resultat	12.838	0
	Udskudt skat af årets resultat	13.495	0
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	300
	Skat af årets resultat i alt	26.333	300

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført re- sultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	-421.143	-296.143
	Årets resultat	0	786.800	786.800
	Saldo ultimo	125.000	365.657	490.657

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.406.000

Følgende del af gælden forfalder til betaling inden 1 år: kr. 0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udover den angivne prioritetsgæld er der tinglyst ejerpantebrev i selskabets ejendom på tkr. 400 for bankgæld, stor tkr. 139.

6 Eventualposter m.v.

Selskabets bankforbindelse har stillet arbejdsgaranti 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 tkr. 35.

Noter til årsrapporten

7 Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er drift af murervirksomhed.