

PETER ELLEMOSE A/S
DREJØVEJ 7, 9500 HOBRO
ÅRSRAPPORT
2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 20. september 2015

Inga Ellemose

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. maj 2014 - 30. april 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Peter Ellemose A/S Drejøvej 7 9500 Hobro
	CVR-nr.: 66 68 58 10
	Stiftet: 2. januar 1981
	Hjemsted: Mariagerfjord
	Regnskabsår: 1. maj 2014 - 30. april 2015
Bestyrelse	Peter Ellemose
	Inga Kristine Ellemose
	Ken Ellemose
	Marie Kronborg Ellemose
Direktion	Peter Ellemose
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nytorv 12, Box 170 9500 Hobro
Pengeinstitut	Østjydsk Bank A/S Hobro afdeling Adelgade 6 9500 Hobro
	Spar Nord Bank A/S Adelgade 31 9500 Hobro

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2014 - 30. april 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hobro, den 25. august 2015

Direktion

Peter Ellemose

Bestyrelse

Peter Ellemose

Inga Kristine Ellemose

Ken Ellemose

Marie Kronborg Ellemose

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Peter Ellemose A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Peter Ellemose A/S for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015, 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 revisionshandlinger 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. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Hobro, den 25. august 2015

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Jens Spanggaard
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Peter Ellemose A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner 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 herefter:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0-30%

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. MAJ - 30. APRIL

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
BRUTTOFORTJENESTE.....		2.751.925	2.319.957
Personaleudgifter.....	1	-1.296.105	-1.061.304
Afskrivninger.....		-22.919	-22.920
DRIFTSRESULTAT.....		1.432.901	1.235.733
Renteindtægter.....		3.008	6.428
Renteudgifter.....	2	-7.966	-10.050
RESULTAT FØR SKAT.....		1.427.943	1.232.111
Skat af ordinært resultat.....	3	-428.148	-290.842
ÅRETS RESULTAT.....		999.795	941.269
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Udbytte udloddet i år.....		1.000.000	700.000
Ekstraordinært udbytte.....		0	700.000
Anvendt af tidligere års overskud.....		-205	-458.731
I ALT.....		999.795	941.269

BALANCE 30. APRIL

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger.....		1.150.178	1.173.097
Materielle anlægsaktiver.....	4	1.150.178	1.173.097
ANLÆGSAKTIVER.....		1.150.178	1.173.097
Tilgodehavende fra salg.....		125.350	281.363
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		1.109.348	0
Andre tilgodehavender.....		274	24.078
Periodeafgrænsningsposter.....		18.212	18.093
Tilgodehavender.....		1.253.184	323.534
Andre værdipapirer.....		0	17.864
Værdipapirer.....		0	17.864
Likvider.....		603.220	937.649
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.856.404	1.279.047
AKTIVER.....		3.006.582	2.452.144
PASSIVER			
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført resultat.....		491.333	491.538
Forslag til udbytte.....		1.000.000	700.000
EGENKAPITAL.....	5	1.991.333	1.691.538
Hensættelse til udskudt skat.....		194.259	97.790
HENSATTE FORPLIGTELSE.....		194.259	97.790
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		535	7.811
Mellemregning med Peter Ellemose Holding A/S.....		0	186.480
Selskabsskat.....		629.256	297.577
Anden gæld.....		191.199	170.948
Kortfristede gældsforpligtelser.....		820.990	662.816
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		820.990	662.816
PASSIVER.....		3.006.582	2.452.144
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

NOTER

	2014/15 kr.	2013/14 kr.	Note	
Personaleudgifter			1	
Løn og gager	1.137.583	984.963		
Pensioner	51.225	89.765		
Sociale udgifter	107.297	-13.424		
	1.296.105	1.061.304		
Renteudgifter			2	
Tilknyttede virksomheder	7.966	10.050		
	7.966	10.050		
Skat af ordinært resultat			3	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	331.679	297.577		
Regulering af udskudt skat	96.469	-6.735		
	428.148	290.842		
Materielle anlægsaktiver			4	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg og inventar		
Kostpris 1. maj 2014	1.561.397	736.547		
Afgang	0	-572.742		
Kostpris 30. april 2015	1.561.397	163.805		
Af- og nedskrivninger 1. maj 2014	388.300	736.547		
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-572.742		
Årets afskrivninger	22.919	0		
Af- og nedskrivninger 30. april 2015	411.219	163.805		
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2015	1.150.178	0		
Egenkapital			5	
	Aktiekapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. maj 2014	500.000	491.538	700.000	1.691.538
Betalt udbytte			-700.000	-700.000
Forslag til årets resultatdisponering		-205	1.000.000	999.795
Egenkapital 30. april 2015	500.000	491.333	1.000.000	1.991.333
Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.				

NOTER

	Note
Eventualposter mv.	6
Selskabet har ingen eventualposter.	
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>	
Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Peter Ellemose Holding A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.	
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskab Peter Ellemose Holding A/S, der er administrationsselskab for sambeskatningen.	
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	 7
Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.	
 Ejerforhold	 8
Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som eneejer af aktiekapitalen:	
Peter Ellemose Holding A/S	
Drejøvej 7, 9500 Hobro	