



RR REVISION
BENNY JAKOBSEN

PG - Total ApS

Krustrupvej 169

9800 Hjørring

CVR nr. 27 91 80 69

Årsrapport

1/7 2015 – 30/6 2016

(12. regnskabsår)

Dette regnskab er opstillet af revisor uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling den 24/10 2016

Peter Gade
dirigent

REGISTREREDE REVISORER

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Hoved- og nøgletal.....	10
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten.....	14



Ledelsespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for PG - Total ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Ledelsen har vedtaget at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fravalg af revision.

Hjørring, den 24 / 10 2016

Direktion:

Peter Gade



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i PG - Total ApS

Vi har opstillet årsrapporten for PG – Total ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hjørring, den 24 / 10 2016

RR REVISION
BENNY JAKOBSEN
CVR NR. 73 95 34 13

Benny Jakobsen
registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer



Selskabsoplysninger

Selskabet:

PG - Total ApS
Krustrupvej 169
9800 Hjørring

CVR nr.: 27 91 80 69

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Hjemsted:

Hjørring Kommune

Direktion:

Peter Gade



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet udfører hovedsagelig servicearbejde indenfor bygge- og anlægsbranchen.

Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes nedgang i virksomhedens aktivitetsniveau grundet sygdom.

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg af reglerne for klasse C-virksomheder.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Den eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Nettoomsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

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.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser mens et udskudt skatteaktiv oplyses i note.



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Ekstraordinær leasingydelse

Der er som regnskabsprincip valgt at aktivere ekstraordinære leasingydelser, der afskrives lineært over kontraktens løbetid.

Ordinære leasingydelser føres i resultatopgørelsen.

Afskrivninger

Driftsmidler samt ekstraordinær leasingydelse afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkeltes aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives således:

Driftsmidler (restværdi kr. 50.000).....	3-5 år
Ekstraordinær leasingydelse	3 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld

Gæld i øvrigt er indregnet til dagsværdi, der for de øvrige gældsposter svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.



Hoved- og nøgletal

	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>	<u>13/14</u>	<u>12/13</u>	<u>11/12</u>
	(t.kr)	(t.kr)	(t.kr)	(t.kr)	(t.kr)
RESULTATOPGØRELSE					
Bruttoresultat.....	683	470	789	731	659
Resultat før finansielle poster.....	(50)	(156)	234	271	34
Resultat før skat.....	(50)	(156)	233	266	18
Årets resultat	(40)	(122)	180	194	13
BALANCE					
Anlægsaktiver	173	237	322	322	526
Omsætningsaktiver.....	247	244	316	137	212
Egenkapital.....	293	333	455	275	159
Langfristet gæld	0	0	15	0	60
Kortfristet gæld	127	148	168	185	520
Balancesum	420	481	638	459	738
NØGLETAL					
Afkastningsgrad	-	-	36,6	58,9	4,7
<i>(resultat før finansielle poster i % af samlede aktiver)</i>					
Soliditetsgrad.....	69,7	69,2	71,4	59,8	21,5
<i>(egenkapital ultimo i % af samlede aktiver)</i>					



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttoresultat		682.676	470.212
Lønninger og personaleomkostninger.....	1	(653.470)	(534.879)
Resultat før afskrivninger		29.206	(64.667)
Afskrivninger	2	(79.248)	(83.419)
Andre driftsudgifter.....		0	(7.462)
Resultat før finansielle poster		(50.042)	(155.548)
Finansielle indtægter		1.771	1.019
Finansielle omkostninger		(1.963)	(1.241)
Resultat før skat		(50.234)	(155.770)
Årets skat	3	10.600	33.600
Årets resultat		(39.634)	(122.170)
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		(39.634)	(122.170)
I alt		(39.634)	(122.170)



Balance 30. juni

	Note	2016	2015
Aktiver			
Ekstraordinær leasingydelse		16.204	35.648
Driftsmidler		157.151	201.617
Materielle anlægsaktiver i alt.....		173.355	237.265
Anlægsaktiver i alt		173.355	237.265
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		92.074	144.414
Andre tilgodehavender		5.885	0
Udskudt skatteaktiv		62.500	51.900
Periodeafgrænsningsposter		10.040	0
Tilgodehavende selskabsskat		1.000	0
Tilgodehavender i alt		171.499	196.314
Likvide beholdninger i alt		75.698	47.793
Omsætningsaktiver i alt.....		247.197	244.107
Aktiver i alt		420.552	481.372



Balance 30. juni

	Note	2016	2015
Passiver			
Egenkapital i alt	4	293.376	333.010
Leverandører af tjenesteydelser		21.781	38.601
Anden gæld		105.395	94.889
Selskabsskat		0	14.872
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		127.176	148.362
Gældsforpligtelser i alt		127.176	148.362
Passiver i alt		420.552	481.372
Eventualaktiver	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser	7		



Noter til årsrapporten

1	Lønninger og personaleomkostninger	2015/16	2014/15	
	Lønninger	575.617	512.015	
	Pension	51.700	0	
	Andre sociale udgifter	26.153	22.864	
		653.470	534.879	
	Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	1	1	
2	Afskrivninger	2015/16	2014/15	
	Ekstraordinær leasingydelse	19.444	19.444	
	Driftsmidler	59.804	63.975	
		79.248	83.419	
3	Årets skat	2015/16	2014/15	
	Aktuel skat	0	0	
	Regulering udskudt skat	(10.600)	(33.600)	
		(10.600)	(33.600)	
4	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	125.000	208.010	333.010
	Forslag til årets resultatdisponering	0	(39.634)	(39.634)
	Egenkapital ultimo	125.000	168.376	293.376

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

5 Eventualaktiver

Skatteaktiv i selskabet udgør kr. 62.500 som er indregnet i balancen.



Noter til årsrapporten

6 Eventualforpligtelser

Virksomheden har, udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Leasingkontrakt

Selskabet har indgået følgende leasingkontrakt, der ikke er aktiveret i årsrapporten.

	Årlig ydelse	Ophør
Ford Credit	29.220	01.05.2017

7 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen sikkerheder overfor pengeinstitut eller andre.