

PT AF 27. JULI 2004 ApS

Dybbøl Bygade 11
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/06/2018

Anette Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 10 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PT AF 27. JULI 2004 ApS

Dybbøl Bygade 11

6400 Sønderborg

e-mailadresse: akmrevision@mail.dk

CVR-nr: 28148585

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Broager Sparekasse

Storegade 27

6400 Sønderborg

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 04/06/2018

Direktion

Kurt Kjær Madsen
Registreret revisor FDR

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsprincipper

Årsrapporten er opstillet efter samme regnskabsprincipper som sidste år.

....

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultatet fremkommer som salg af ydelser fratrukket rabatter, merværdiafgift og tillagt offentlige støtteordninger.

Andre omkostninger

Andre omkostninger indeholder omkostninger til markedsføring, lokaler, administration og andre personaleomkostninger

Finansielle intægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteudgifter til pengeinstitutter og leverandører m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat.

....

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 2 - 7 år
Ombygning af lejede lokaler : 7 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder opgøres til forventet faktureringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris fratrukket hensættelser til tab.

Selskabsskat 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.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

....

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 551.689 | 578.709 |
| Personaleomkostninger | 1 | -129.287 | -150.397 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -20.675 | -16.330 |
| Andre driftsomkostninger | | -354.743 | -357.015 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 46.984 | 54.967 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 89 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -395 | -116 |
| Ordinært resultat før skat | | 46.589 | 54.940 |
| Skat af årets resultat | 3 | -6.682 | -21.651 |
| Årets resultat | | 39.907 | 33.289 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 39.907 | 33.289 |
| I alt | | 39.907 | 33.289 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 192.340 | 159.578 |
| Indretning af lejede lokaler | | 21.532 | 25.839 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 213.872 | 185.417 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 20.000 | 10.000 |
| Andre tilgodehavender | | 61.556 | 84.628 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 81.556 | 94.628 |
| Anlægsaktiver i alt | | 295.428 | 280.045 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 54.892 | 2.082 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 251.884 | 285.876 |
| Andre tilgodehavender | | 101.486 | 41.252 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 1.470 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 409.732 | 329.210 |
| Likvide beholdninger | | 145.659 | 172.518 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 555.391 | 501.728 |
| Aktiver i alt | | 850.819 | 781.773 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 603.668 | 563.761 |
| Egenkapital i alt | | 728.668 | 688.761 |
| Hensættelse til udskudt skat | 5 | 16.122 | 18.993 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 16.122 | 18.993 |
| Skyldig selskabsskat | | 5.553 | 11.640 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 100.476 | 62.379 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 106.029 | 74.019 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 106.029 | 74.019 |
| Passiver i alt | | 850.819 | 781.773 |

Noter

1. Personalemkostninger

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager m.v. | 101911 | 119541 |
| Pensionsbidrag | 18000 | 18000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9376 | 12856 |
| | <u>129287</u> | <u>150397</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 20675 | 16330 |
| | <u>20675</u> | <u>16330</u> |

3. Skat af årets resultat

| 1 | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | -9553 | -13640 |
| Ændring af udskudt skat | 2871 | -8011 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-6682</u> | <u>-21651</u> |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Driftsmidler kr. | Ombygning |
|-------------------------------------|---------------------|--------------|
| Kostpris primo | 319931 | 25839 |
| Tilgang | 53462 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 373393 | 25839 |
| Af- og nedskrivning primo | -160353 | 0 |
| Årets afskrivning | -20675 | -4307 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -181028 | -4307 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 192365 | 21532 |

5. Hensættelse til udskudt skat

| | Regnskabsmæssige værdier | Skattemæssige værdier | Midlertidig forskel |
|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Materielle anlægsaktiver | 201060 | 127779 | 73281 |
| Udskudt skat, 22 % | | | 16122 |

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formår er at drive virksomhed indenfor revisionsbranchen og hermed beslægtet virksomhed.

Der er i årets løb realiseret et resultat på 47 t.kr før skat samt en egenkapital på 729 t.kr.

Der forventes et resultat af samme størrelse i det indeværende regnskabsår.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet nogen form for sikkerhedsstillelse, kautionsforpligtelse eller anden form for forpligtelse der har indflydelse på selskabets rådighed over aktiverne.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerskab

Selskabet har ingen kapitalejere der ejer over 5% af selskabskapitalen.