

# **ENTREPRENØRSELSKABET P OG N BYG 07**

## **ApS**

Allingvej 18  
2650 Hvidovre

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**Tommy J Larsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            ENTREPRENØRSELSKABET P OG N BYG 07 ApS  
Allingvej 18  
2650 Hvidovre  
  
Telefonnummer: 22155854  
  
CVR-nr: 30200446  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for ENTREPRENØRSELSKABET P OG N BYG 07 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten 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.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke revideres, da betingelserne for fravalg, ligesom i år, forventes opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 31/05/2018

**Direktion**

Mette Nielsen

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen. Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til selskabets personale, lønninger, pension og sociale bidrag m.v.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, administration, vedligeholdelse, lokaler, software, hosting og øvrige omkostninger m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles med afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og omkostninger.

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.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 7 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

### **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 og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under skyldig- eller tilgodehavende selskabsskat.

Udskudt skat indregnes med den aktuelle selskabsskatteprocent af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes, såfremt de med

overvejende sandsynlighed vurderes at kunne udnyttes

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		2.656.788	2.677.597
Eksterne omkostninger .....		-2.099.316	-3.069.602
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>557.472</b>	<b>-392.005</b>
Personaleomkostninger .....		-408.965	-450.796
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>148.507</b>	<b>-842.801</b>
Andre finansielle indtægter .....		8.878	92.648
Øvrige finansielle omkostninger .....		-54.683	-75.491
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>102.702</b>	<b>-825.644</b>
Skat af årets resultat .....	1	-22.594	177.472
<b>Årets resultat .....</b>		<b>80.108</b>	<b>-648.172</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		80.108	-648.172
<b>I alt .....</b>		<b>80.108</b>	<b>-648.172</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Deposita .....		34.944	34.944
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>34.944</b>	<b>34.944</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>34.944</b>	<b>34.944</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.393.675	1.300.477
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.969.292	1.883.533
Udskudte skatteaktiver .....		188.823	211.417
Andre tilgodehavender .....		195.921	195.921
Periodeafgrænsningsposter .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.747.711</b>	<b>3.591.348</b>
Likvide beholdninger .....		438	58.637
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.748.149</b>	<b>3.649.985</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.783.093</b>	<b>3.684.929</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		571.878	491.770
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>696.878</b>	<b>616.770</b>
Gæld til banker .....		489.861	596.850
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		850.831	850.831
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		203.789	260.056
Skyldig selskabsskat .....		190.339	190.339
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.351.395	1.170.083
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.086.215</b>	<b>3.068.159</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.086.215</b>	<b>3.068.159</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.783.093</b>	<b>3.684.929</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	491.770	616.770
Årets resultat .....	0	80.108	80.108
Egenkapital, ultimo .....	125.000	571.878	696.878

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	22.594
	<u>22.594</u>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at erhverve og besidde fast ejendom, drift af entreprenørvirksomhed, erhvervelse og besiddelse af ejerandele i andre selskaber og dermed beslægtet virksomhed.