

ÅRSRAPPORT 2016/17

PB VVS & Varmeservice ApS

Industrivej 20
3550 Slangerup

CVR nr. 30 48 94 62

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 8. december 2017

Dirigent

Henrik Freundt

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Øvrige oplysninger

Ledelsesberetning	5
-------------------	---

Årsregnskabet

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	6
Balance pr. 30. juni	7
Noter	9

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 for PB VVS & Varmeservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 8. december 2017

Direktion

Henrik Freundt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PB VVS & Varmeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PB VVS & Varmeservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisorer's 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.

Holbæk, den 8. december 2017

Damgaard Revision ApS

CVR-nr.: 33074441

René K. Damgaard

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive VVS-virksomhed.

Eventuelle ændringer i aktiviteten og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret øget aktiviteterne og effektiviseret driften og indtjeningen. Disse tiltag har i regnskabsåret resulteret i en meromsætning og forbedret dækningsgrad. Det er lykkedes at forbedre indtjeningen kraftigt, og opnå et positivt resultat.

Årets resultat udgør kr. 212.801, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.304.067, og en egenkapital på kr. -140.564.

Ledelsen er opmærksom på reglerne i Selskabslovens § 119 og har opdateret den økonomiske plan for reetablering af kapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at kapitalen kan reetableres ved fremtidig drift.

Ledelsen vurderer på basis af nuværende ordrebeholdning og aktivitet, at næste regnskabsår vil udvise et positivt resultat.

Oplysninger om eventuelle egne kapitalandele

Selskabet har ikke egne kapitalandele.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	1.313.950	1.139.446
Personaleomkostninger		
Lønninger	-854.150	-982.925
Pensioner	-47.001	-45.854
Andre udgifter til social sikring	-87.563	-127.050
Personaleomkostninger i alt	-988.714	-1.155.829
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	0	18.800
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	0	18.800
Resultat før finansielle poster	325.236	2.417
Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	4.071	820
Øvrige finansielle omkostninger	-55.258	-138.658
Ordinært resultat før skat	274.049	-135.421
1. Skat af årets resultat	-61.248	24.086
ÅRETS RESULTAT	212.801	-111.335
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	212.801	-111.335
Disponeret i alt	212.801	-111.335

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	969.624	818.239
Varebeholdninger i alt	969.624	818.239
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	107.031	105.292
Igangværende arbejder for fremmed regning	71.982	47.648
Udskudt skatteaktiv	78.751	139.999
Periodeafgrænsningsposter	9.939	13.774
Tilgodehavender i alt	267.703	306.713
Likvide beholdninger	66.740	0
Likvide beholdninger i alt	66.740	0
Omsætningsaktiver i alt	1.304.067	1.124.952
AKTIVER I ALT	1.304.067	1.124.952

Balance pr. 30. juni

Note	2017	2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-265.564	-478.365
Egenkapital i alt	-140.564	-353.365
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	70.136
Gæld til tilknyttede virksomheder	283.920	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	283.920	70.136
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	81.998
Kreditinstitutter i øvrigt	0	238.286
Leverandører af varer og tjenesteydelser	262.863	300.728
Gæld til tilknyttede virksomheder	229.216	146.331
Selskabsskat	19.594	98.150
Anden gæld	445.240	478.862
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	203.798	63.826
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.160.711	1.408.181
Gældsforpligtelser i alt	1.444.631	1.478.317
PASSIVER I ALT	1.304.067	1.124.952

2. Driftsaktivitet
3. Eventualposter
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Regnskabspraksis

Noter

	2016/17	2015/16
1. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-61.248	24.086
	-61.248	24.086

2. Driftsaktivitet

Selskabets formål at fungere som VVS-virksomhed.

Selskabet har i regnskabsåret, til trods for positiv udvikling i avancer og indtjening realiseret et overskud på tkr. 212 og tabt selskabskapitalen, der udgør kr. -141.

Ledelsen i gang med at effektivisere selskabets indtjeningsmønster og omkostningsstruktur og har foretaget nye tiltag til forbedring af indtjeningen.

Det er ledelsens opfattelse, på basis heraf, samt nuværende ordrebeholdning og aktivitet, at kapitalen kan reetableres gennem fremtidig drift. Ledelsen er indstillet på at gennemføre en kapitaludvidelse, såfremt dette bliver nødvendigt for selskabets overlevelse. Ledelsen er opmærksom på gældende regler i Selskabslovens § 119.

3. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede forpligtelse udgør kr. 0.

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende lejemål og den samlede forpligtelse udgør kr. 12.300.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret, således at virksomheden i år og fremover anvender reglerne for mikrovirksomheder, og oplyser således ikke anvendt regnskabspraksis, gæld der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet, oplysninger om visse særlige poster og oplysninger om det gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henrik Freundt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-299507548012

IP: 93.160.20.191

2017-12-13 08:49:44Z

NEM ID 

René K. Damgaard

Revisor

På vegne af: Damgaard revision

Serienummer: CVR:33074441-RID:1282301132896

IP: 194.182.255.58

2017-12-13 09:12:18Z

NEM ID 

Henrik Freundt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-299507548012

IP: 93.160.20.191

2017-12-13 10:34:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 45EJ6-IG3XG-602PJ-MBQOJ-QYZ2U-VWB7A

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>