
Videbæk Pava Center ApS

Søndergade 61, 6920 Videbæk

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 31 16 14 95

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 31/5 2018

Jens Henrik Laursen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 6

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 31. maj 2018

Direktion

Jens Henrik Laursen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Videbæk Pava Center ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Videbæk Pava Center ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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.

Herning, den 31. maj 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Martin Skov Hansen
statsautoriseret revisor
mne33257

Selskabsoplysninger

Selskabet

Videbæk Pava Center ApS
Søndergade 61
6920 Videbæk

CVR-nr.: 31 16 14 95
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Regnskabsår: 10. regnskabsår
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

Direktion

Jens Henrik Laursen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Platanvej 4
7400 Herning

Pengeinstitut

VestjyskBANK
Bredgade 38
6920 Videbæk

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Bruttotab		-6.246	-42.191
Personaleomkostninger	3	104	-123.175
Resultat før finansielle poster		-6.142	-165.366
Finansielle indtægter		-1.315	2.931
Finansielle omkostninger		-80	-5.750
Resultat før skat		-7.537	-168.185
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-7.537	-168.185

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-7.537	-168.185
		-7.537	-168.185

Balance 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Aktiver			
Råvarer og hjælpematerialer		19.349	28.251
Varebeholdninger		19.349	28.251
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.376	32.326
Tilgodehavender		27.376	32.326
Likvide beholdninger		46.665	24.005
Omsætningsaktiver		93.390	84.582
Aktiver		93.390	84.582
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-1.269.964	-1.262.427
Egenkapital	4	-1.144.964	-1.137.427
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		24.300	24.300
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.156.062	1.138.224
Anden gæld		47.992	49.485
Kortfristet gæld		1.238.354	1.222.009
Gældsforpligtelser		1.238.354	1.222.009
Passiver		93.390	84.582
Fortsat drift	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Noter til årsregnskabet

1 Fortsat drift

Selskabets egenkapital er negativ med DKK 1.144.964. Underbalancen finansieres gennem kreditinstitut samt lån fra kapitalejer. Tilstrækkeligheden af det finansielle beredskab er behæftet med usikkerhed, idet dette beror på kapitalejers villighed til at afdække likviditetsbehov udover bevilligede kreditfaciliteter.

2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i undervognsbehandling og dertil naturligt knyttet servicevirksomhed.

	2017 DKK	2016 DKK
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	106.535
Pensioner	0	13.379
Andre omkostninger til social sikring	0	1.487
Andre personaleomkostninger	-104	1.774
	-104	123.175
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	1

4 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-1.262.427	-1.137.427
Årets resultat	0	-7.537	-7.537
Egenkapital 31. december	125.000	-1.269.964	-1.144.964

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på TDKK 322.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med selskabets moderselskab, der kan opsiges med 3 måneders varsel. Den årlige leje udgør TDKK 269.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Videbæk Pava Center ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med JHL Invest, Videbæk ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisation sværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisation sværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisation sværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.