

# **PS ENTREPRISE A/S**

Skodsborg Strandvej 57  
2942 Skodsborg

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**12/06/2018**

---

**Peter Schieck**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PS ENTREPRISE A/S  
Skodsborg Strandvej 57  
2942 Skodsborg

CVR-nr: 31585090

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for PS Entreprise A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 12/06/2018

## Direktion

Peter Schieck

## Bestyrelse

Peter Schieck

Jan Weilborg

Peter Mikkelsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har overholdt betingelserne for fravalg af revision vedrørende indeværende regnskabsår.  
Selskabet har ligeledes fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af entreprenørvirksomhed og tømrer- og snedkervirksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr.	-948.229
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	2.400.751
Selskabets egenkapital androg	kr.	-84.916

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2018.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

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

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

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingomkostninger mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### Skat af årets resultat

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.

### Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

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 samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen."

### **Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-85.896</b>	<b>1.200.200</b>
Personaleomkostninger .....	1	-802.906	-1.241.119
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-376.024	-350.151
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-1.264.826</b>	<b>-391.070</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.716
Øvrige finansielle omkostninger .....		-6.124	-53.940
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.270.950</b>	<b>-443.294</b>
Skat af årets resultat .....	2	322.721	41.330
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-948.229</b>	<b>-401.964</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-948.229	-401.964
<b>I alt</b> .....		<b>-948.229</b>	<b>-401.964</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill .....		0	108.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>108.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		310.013	519.537
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>310.013</b>	<b>519.537</b>
Deposita .....		73.000	73.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>73.000</b>	<b>73.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>383.013</b>	<b>700.537</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	1.628.835
Igangværende arbejder for fremmed regning .....			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		232.099	58.931
Udskudte skatteaktiver .....		261.649	0
Andre tilgodehavender .....		425.839	2.582
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>919.587</b>	<b>1.690.348</b>
Likvide beholdninger .....		1.098.151	1.524.846
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.017.738</b>	<b>3.215.194</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.400.751</b>	<b>3.915.731</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overkurs ved emission ....		430.265	430.265
Overført resultat ....		-1.015.181	-66.952
<b>Egenkapital i alt</b> .....		<b>-84.916</b>	<b>863.313</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	61.072
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>61.072</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		1.821.765	1.753.952
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>1.821.765</b>	<b>1.753.952</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		497.841	625.327
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		160.879	612.067
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		5.182	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>663.902</b>	<b>1.237.394</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>2.485.667</b>	<b>2.991.346</b>
<b>Passiver i alt</b> .....		<b>2.400.751</b>	<b>3.915.731</b>

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

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overkurs ved emission kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	500.000	430.265	-66.952	863.313
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	-948.229	-948.229
Egenkapital, ultimo .....	500.000	430.265	-1.015.181	-84.916

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	744.969	1.191.244
Pensionsbidrag	42.296	42.087
Andre omkostninger til social sikring	15.641	7.788
	<b>802.906</b>	<b>1.241.119</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-322.721	-41.330
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-322.721</b>	<b>-41.330</b>

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Schieck Holding ApS