

PS ENTREPRISE A/S

Skodsborg Strandvej 57
2942 Skodsborg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

20/05/2016

Peter Schieck
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PS ENTREPRISE A/S
Skodsborg Strandvej 57
2942 Skodsborg

CVR-nr: 31585090
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

DANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret
revisionsanpartsselskab

Lyngby Hovedgade 54, 1
2800 Kgs. Lyngby
DK Danmark

CVR-nr: 33150482
P-enhed: 1016290358

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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.

Godkendt på selskabets generalforsamling:

Skodsborg, den 20/05/2016

Direktion

Peter Schieck

Bestyrelse

Peter Schieck

Jan Weilborg

Peter Mikkelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PS ENTREPRISE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PS ENTREPRISE A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs.Lyngby, 20/05/2016

Michael Bo Andersen
statsautoriseret revisor

DANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR: 33150482

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.	-210.588
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	5.349.560
Selskabets egenkapital androg	kr.	1.265.277

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 tilfredsstillende. Der ligeledes et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		1.664.494	4.513.806
Personaleomkostninger	1	-1.491.203	-1.550.499
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-349.424	-358.106
Resultat af ordinær primær drift		-176.133	2.605.201
Andre finansielle indtægter		509	4.342
Øvrige finansielle omkostninger	3	-81.856	-43.036
Ordinært resultat før skat		-257.480	2.652.579
Skat af årets resultat	4	-46.892	-542.785
Årets resultat		-210.588	2.023.722
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.500.000
Overført resultat		-210.588	523.722
I alt		-210.588	2.023.722

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		216.000	324.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	216.000	324.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		687.189	928.613
Materielle anlægsaktiver i alt	6	687.189	928.613
Deposita		73.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		73.000	20.000
Anlægsaktiver i alt		976.189	1.272.613
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.637.450	3.801.469
Igangværende arbejder for fremmed regning		207.285	873.060
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.250	0
Andre tilgodehavender		8.310	35.123
Tilgodehavender i alt		1.854.295	4.709.652
Likvide beholdninger		2.519.076	1.719.836
Omsætningsaktiver i alt		4.373.371	6.429.488
Aktiver i alt		5.349.560	7.702.101

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overkurs ved emission		430.265	430.265
Overført resultat		335.012	545.600
Forslag til udbytte		0	1.500.000
Egenkapital i alt	7	1.265.277	2.975.865
Hensættelse til udskudt skat		102.402	149.294
Hensatte forpligtelser i alt		102.402	149.294
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.008.369	1.187.615
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.707.079	2.456.982
Skyldig selskabsskat		0	70.893
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		240.442	808.989
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.991	52.463
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.981.881	4.576.942
Gældsforpligtelser i alt		3.981.881	4.576.942
Passiver i alt		5.349.560	7.702.101

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Løn og gager	1.436.527	1.492
Pensionsbidrag	42.087	42
Andre omkostninger til social sikring	12.589	17
	1.491.203	1.551

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Goodwill	108.000	108
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	241.424	250
	349.424	358

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Renteudgifter, tilknyttede virksomheder	81.454	43
Renteudgifter	12	0
	81.466	43

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	0	571
Ændring af udskudt skat	-46.892	-28
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-46.892	543

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	1.080.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.080.000
Af- og nedskrivning primo	756.000
Årets afskrivning	108.000
Af- og nedskrivning ultimo	864.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	216.000

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.542.749
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.542.749
Af- og nedskrivning primo	614.136
Årets afskrivning	241.424
Af- og nedskrivning ultimo	855.560
Regnskabsmæssig værdi ultimo	687.189

7. Egenkapital i alt

	Primo kr.	Udbetalt udbytte kr.	Resultat fordeling kr.	Ultimo kr.
Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
Overkurs ved emmision	430.265	0	0	430.265
Foreslået udbytte	1.500.000	-1.500.000	0	0
Overført resultat	545.600	0	-210.588	335.012
	2.975.865	-1.500.000	-210.588	1.265.277

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelser på i alt kr. 41.196.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Schieck Holding ApS