

# **PS ENTREPRISE A/S**

Skodsborg Strandvej 57  
2942 Skodsborg

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

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

**28/09/2020**

---

**Peter Schieck**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

PS ENTREPRISE A/S  
Skodsborg Strandvej 57  
2942 Skodsborg

e-mailadresse: peter@p-s-e.dk

CVR-nr: 31585090

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for PS ENTREPRISE A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skodsborg, den 28/09/2020

## Direktion

Peter Schieck

## Bestyrelse

Jan Weilborg

Peter Schieck

Peter Mikkelsen

# 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.	123.610
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	1.216.959
Selskabets egenkapital androg	kr.	968.231

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 forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2020.

# Anvendt regnskabspraksis

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

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 nettorealisationseværdien 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 acontoskatter.

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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-166.568</b>	<b>-141.763</b>
Personaleomkostninger .....	1	-468.592	-756.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-126.179	-182.720
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-761.339</b>	<b>-715.543</b>
Andre finansielle indtægter .....		700.000	1.500.000
Øvrige finansielle omkostninger .....		-4.420	-1.762
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-65.759</b>	<b>782.695</b>
Skat af årets resultat .....	2	189.369	146.842
<b>Årets resultat</b> .....		<b>123.610</b>	<b>929.537</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Øvrige reserver .....		441.352	1.758.648
Overført resultat .....		-317.742	-829.111
<b>I alt</b> .....		<b>123.610</b>	<b>929.537</b>



# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		111.953	492.733
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>111.953</b>	<b>492.733</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>184.953</b>	<b>565.733</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		228.819	192.959
Udskudte skatteaktiver .....		627.984	479.527
Andre tilgodehavender .....		73.530	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>930.333</b>	<b>672.486</b>
Likvide beholdninger .....		101.673	234.199
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.032.006</b>	<b>906.685</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.216.959</b>	<b>1.472.418</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger .....		0	258.648
Øvrige reserver .....		700.000	1.500.000
Overført resultat .....		-231.769	-1.414.027
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>968.231</b>	<b>844.621</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		30.124	71.036
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>30.124</b>	<b>71.036</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		0	536.016
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>536.016</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		46.185	11.834
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		172.419	8.911
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>218.604</b>	<b>20.745</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>218.604</b>	<b>556.761</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.216.959</b>	<b>1.472.418</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	467.585	709.957
Pensionsbidrag	0	42.900
Andre omkostninger til social sikring	1.007	3.643
	<b>468.592</b>	<b>756.500</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-189.369	-146.842
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-189.369</b>	<b>-146.842</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelser på i alt kr. 319.884.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

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

Schieck Holding ApS

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	<b>2019</b>
	1