

PB WORKS ApS

Sprogøvej 2, 4
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

29/01/2017

Peter Bo Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PB WORKS ApS
Sprogøvej 2, 4
2000 Frederiksberg

Telefonnummer: 41837183

CVR-nr: 31850347

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Danske Andelskassers Bank
Gravene 1
8800 Viborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for PB Works ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, at de udøvede regnskabsmæssige skøn er forsvarlige, og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler, og beskriver de i selskabet væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Generalforsamlingen har besluttet at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Frederiksberg, den 29/01/2017

Direktion

Peter Bo Hansen

Bestyrelse

Peter Bo Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udøve konsulentvirksomhed inden for IT softwareudvikling, -drift og outsourcing, samt økonomiske anliggender i relation hertil. Desuden vil selskabet også investere i aktier og andre værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret udviser et overskud på kr. 373.321, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 772.638.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af evt. rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, revision.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balance

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		978.151	1.095.343
Vareforbrug		-9.974	-850
Andre eksterne omkostninger		-5.137	-2.806
Administrationsomkostninger		-4.624	-4.777
Bruttoresultat		958.416	1.086.910
Personaleomkostninger		-498.153	-1.058.827
Resultat af ordinær primær drift		460.263	28.083
Andre finansielle indtægter		19.308	2.712
Ordinært resultat før skat		479.571	30.795
Skat af årets resultat	1	-106.250	-8.203
Årets resultat		373.321	22.592
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		373.321	22.592
I alt		373.321	22.592

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		205.375	232.023
Udsudte skatteaktiver		0	12.000
Tilgodehavender i alt		205.375	244.023
Andre værdipapirer og kapitalandele		512.383	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		512.383	0
Likvide beholdninger		556.506	431.982
Omsætningsaktiver i alt		1.274.264	676.005
Aktiver i alt		1.274.264	676.005

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		647.638	274.317
Egenkapital i alt	2	772.638	399.317
Skyldig selskabsskat		90.756	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		90.756	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		410.870	276.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		410.870	276.688
Gældsforpligtelser i alt		501.626	276.688
Passiver i alt		1.274.264	676.005

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	94.249	0
Ændring af udskudt skat	12.001	7.385
Effekt af nedsættelse af skatteprocent	0	818
	<u>106.250</u>	<u>8.203</u>

2. Egenkapital i alt

	Primo kr.	Udbytte kr.	Resultat fordeling kr.	Ultimo kr.
Virksomhedskapital	125.000	-	-	125.000
Overført resultat	274.317	-	373.321	647.638
I alt	<u>399.317</u>	<u>0</u>	<u>373.321</u>	<u>772.638</u>