

PB WORKS ApS

Sprogøvej 2, 4
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

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

13/02/2019

Peter Bo Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PB WORKS ApS
Sprogøvej 2, 4
2000 Frederiksberg

Telefonnummer: 41837183

CVR-nr: 31850347

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Bankforbindelse

Danske Andelskassers Bank
Gravene 1
2000 Frederiksberg
DK Denmark

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. 46.371, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 833.530.

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, mikrovirksomhed.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. 2017 - 30. sep. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.441.050 | 355.040 |
| Vareforbrug | | -767 | -47 |
| Andre eksterne omkostninger | | -10.690 | -3.353 |
| Administrationsomkostninger | | -10.210 | -5.940 |
| Bruttoresultat | | 1.419.383 | 345.700 |
| Personaleomkostninger | | -1.320.468 | -356.078 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 98.915 | -10.378 |
| Andre finansielle indtægter | | -37.345 | 29.703 |
| Ordinært resultat før skat | | 61.570 | 19.325 |
| Skat af årets resultat | | -15.199 | -4.805 |
| Årets resultat | | 46.371 | 14.520 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 46.371 | 14.520 |
| I alt | | 46.371 | 14.520 |

Balance 30. september 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 307.907 | 237.250 |
| Tilgodehavender i alt | | 307.907 | 237.250 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 692.652 | 657.966 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 692.652 | 657.966 |
| Likvide beholdninger | | 348.667 | 129.485 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.349.226 | 1.024.701 |
| Aktiver i alt | | 1.349.226 | 1.024.701 |

Balance 30. september 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 708.530 | 662.158 |
| Egenkapital i alt | | 833.530 | 787.158 |
| Skyldig selskabsskat | | 3.108 | 1.241 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.108 | 1.241 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 512.588 | 236.302 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 512.588 | 236.302 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 515.696 | 237.543 |
| Passiver i alt | | 1.349.226 | 1.024.701 |