

P/B Byg og Teknisk Isolering ApS

Præstehusene 74
2620 Albertslund

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/03/2017

Peter Ørstrøm Hundevad
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P/B Byg og Teknisk Isolering ApS
Præstehusene 74
2620 Albertslund

Telefonnummer: 22344191

CVR-nr: 33047479

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for P/B Byg og Teknisk Isolering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Albertslund, den 24/02/2017

Direktion

Peter Georg Ørstrøm Hundevad

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet fravælger revision for næste regnskabsår jfr. årsregnskabsloven § 135.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er bygge- og anlægsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer overskud i kommende regnskabsår.

Ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres ved løbende overskud i kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P/B Byg og Teknisk Isolering ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder. Indregning og måling er foretaget efter "going concern" princippet, da selskabets aktivitet forventes at fortsætte.

Resultatopgørelse

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabsloven § 32 foretaget sammendrag af posterne nettofortjeneste og vareforbrug, benævnt bruttofortjeneste.

Der periode afgrænses i regnskabet efter årsregnskabslovens bestemmelser.

Alle væsentlige omkostninger er periodeafgrænset efter forbrugs- og anvendelsesperiode.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug, samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder omkostninger til løn, gage, pensioner, omkostning til social sikring, samt øvrige personaleomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og øvrige kontoromkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat, korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Balance

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Disse er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives liniært over deres forventede økonomiske levetid, som udgørt følgende:

- Driftsmateriel og inventar 8 år - Restværdi 0-10%

Varebeholdninger

Varebeholdninger er målt til kostpris for materialer m.v., der omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger m.m. Såfremt nettorealisationseværdien af varebeholdningerne er lavere end den bogførte værdi, nedskrives der til nettorealisationseværdien.

Ledelsen har optalt og værdiansat varebeholdningerne. Revisionen har ikke givet anledning til efterprøvelse af ledelsens værdiansættelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til nominal værdi, og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indeholder omkostninger afholdt før regnskabsårets udløb vedrørende en periode efter regnskabsårets udløb.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder kontantbeholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til arbotiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og gældsforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver indregnes ikke i balancen, men vises i noterne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og sattesatser, 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.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		449.349	469.036
Personaleomkostninger	1	-388.626	-408.513
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.113	
Resultat af ordinær primær drift		47.610	60.523
Øvrige finansielle omkostninger		-15.257	-17.136
Ordinært resultat før skat		32.353	43.387
Skat af årets resultat		-28.025	-10.131
Årets resultat		4.328	33.256
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.328	33.256
I alt		4.328	33.256

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.792	104.905
Materielle anlægsaktiver i alt		121.792	104.905
Anlægsaktiver i alt		121.792	104.905
Råvarer og hjælpematerialer		148.150	148.150
Varebeholdninger i alt		148.150	148.150
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		124.386	91.048
Igangværende arbejder for fremmed regning		63.190	89.789
Tilgodehavende skat		4.775	32.800
Andre tilgodehavender		2.164	2.164
Tilgodehavender i alt		194.515	215.801
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		342.665	363.951
Aktiver i alt		464.457	468.856

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	80.000
Reserve for opskrivninger		64.345	64.345
Overført resultat		-89.222	-123.550
Egenkapital i alt	2	25.123	20.795
Gæld til banker		0	69.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	69.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		153.492	45.999
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		281.087	315.312
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.755	17.450
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		439.334	378.761
Gældsforpligtelser i alt		439.334	448.061
Passiver i alt		464.457	468.856

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	378867	401019
Pensionsbidrag	7865	7244
Andre omkostninger til social sikring	1894	250
	388626	408513

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80000	64345	-123550	0	20795
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Nedsættelse virksomhedskapital	-30000	0	30000	0	0
Årets resultat	0	0	4328	0	4328
Egenkapital ultimo	50000	64345	89222	0	25123