

# **P/B Byg og Teknisk Isolering ApS**

Præstehusene 74  
2620 Albertslund

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/02/2018**

---

**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: 01/10/2016 - 30/09/2017

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for P/B Byg og Teknisk Isolering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Albertslund, den 02/02/2018

## 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 for tilfredsstillende.

## Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer overskud i kommende regnskabsår.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

## 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 nettorealisationsværdien af varebeholdningerne er lavere end den bogførte værdi, nedskrives der til nettorealisationsværdien.

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 sakttesatser, 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. 2016 - 30. sep. 2017

|  | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>571.336</b> | <b>449.349</b> |
| Personaleomkostninger .....  |      | -350.487       | -388.626       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... |      | -31.529        | -13.113        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>189.320</b> | <b>47.610</b>  |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -10.766        | -15.257        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>178.554</b> | <b>32.353</b>  |
| Skat af årets resultat .....   |      | -43.868        | -28.025        |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>134.686</b> | <b>4.328</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 100.000        | 0              |
| Overført resultat .....  |      | 34.686         | 4.328          |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>134.686</b> | <b>4.328</b>   |



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

|   | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |      | 58.399         | 121.792        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>58.399</b>  | <b>121.792</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |      | <b>58.399</b>  | <b>121.792</b> |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                 |      | 148.150        | 148.150        |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |      | <b>148.150</b> | <b>148.150</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 80.691         | 124.386        |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   |      | 114.650        | 63.190         |
| Tilgodehavende skat .....                         |      | 0              | 4.775          |
| Andre tilgodehavender .....                       |      | 2.164          | 2.164          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>197.505</b> | <b>194.515</b> |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>345.655</b> | <b>342.665</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>404.054</b> | <b>464.457</b> |

# Balance 30. september 2017

## Passiver

|  | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 50.000         | 50.000         |
| Reserve for opskrivninger .....  |      | 64.345         | 64.345         |
| Overført resultat .....  |      | -54.536        | -89.222        |
| Forslag til udbytte .....  |      | 100.000        | 0              |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>159.809</b> | <b>25.123</b>  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 111.020        | 153.492        |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 133.225        | 281.087        |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 0              | 4.755          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>244.245</b> | <b>439.334</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>244.245</b> | <b>439.334</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>404.054</b> | <b>464.457</b> |

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

### Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingforpligtelser med en gennemsnitlig årlig ydelse på kr. 32.304.

Kontrakten har en restløbetid på 28 måneder med en samlet restydelse på kr. 78.376.