

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

## **Ny Ballerup Pava Center**

### **ApS**

Brydehusvej 19 A  
2750 Ballerup

**CVR-nr. 33 06 04 16**

### **Årsrapport 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23. april 2018

---

Jens Pociot  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 8
Resultatopgørelse for 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10 - 11
Egenkapitalopgørelse for 2017	12
Noter	13

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Ny Ballerup Pava Center ApS  
Brydehusvej 19 A  
2750 Ballerup

CVR-nr.: 33 06 04 16  
Stiftelsesdato: 8. juli 2010  
Hjemsted: Ballerup  
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

**Direktion**

Jens Pociot

**Revisor**

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Ny Ballerup Pava Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 1. marts 2018

### Direktion

Jens Pociot

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Ny Ballerup Pava Center ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Ny Ballerup Pava Center ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 1. marts 2018

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne8285

**LEDELSESBERETNING****Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive rustbeskyttelsesvirksomhed og synsvirksomhed for automobiler og øvrige motorkøretøjer samt hermed beslægtet virksomhed.

**Usikkerhed ved indregning eller måling**

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

**Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et overskud på 74.092 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 162.046 kr. pr. 31. december 2017.

**Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ny Ballerup Pava Center ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

#### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år, idet nytteværdien for selskabet forventes at udgøre 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver.

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, 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 brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5-8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.



## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

#### 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.

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%.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.260.618</b>	<b>1.253.472</b>
Personaleomkostninger	1	-1.047.329	-1.177.539
Af- og nedskrivninger		-97.502	-91.198
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>115.787</b>	<b>-15.265</b>
Finansielle omkostninger	2	-19.912	-23.631
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>95.875</b>	<b>-38.896</b>
Skat af årets resultat	3	-21.783	30.380
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>74.092</b>	<b>-8.516</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		74.092	-8.516
		<b>74.092</b>	<b>-8.516</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
Note	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Goodwill	0	55.142
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b> 0	<b>55.142</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	109.000	115.334
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5</b> 109.000	<b>115.334</b>
Deposita	155.505	152.505
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>155.505</b>	<b>152.505</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>264.505</b>	<b>322.981</b>
Råvarer og hjælpematerialer	198.427	153.030
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>198.427</b>	<b>153.030</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	242.179	342.356
Udskudte skatteaktiver	0	13.050
Tilgodehavende skat	0	2.000
Andre tilgodehavender	71.825	12.997
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>314.004</b>	<b>370.403</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6.095</b>	<b>10.280</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>518.526</b>	<b>533.713</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>783.031</b>	<b>856.694</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		82.046	7.954
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>162.046</b>	<b>87.954</b>
Udskudt skat		1.099	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>1.099</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		13.529	153.409
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.745	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		150.000	100.000
Skyldig selskabsskat		5.809	0
Anden gæld		420.803	515.331
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>619.886</b>	<b>768.740</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>		<b>619.886</b>	<b>768.740</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>783.031</b>	<b>856.694</b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	80.000	80.000
<b>Ultimo i alt</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	7.954	16.470
Tilgang	74.092	0
Afgang	0	-8.516
<b>Ultimo i alt</b>	<b>82.046</b>	<b>7.954</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>162.046</b>	<b>87.954</b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2017 kr.	2016 kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.006.482	1.136.705
Omkostninger til social sikring	40.847	40.834
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>1.047.329</b>	<b>1.177.539</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	19.912	23.631
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>19.912</b>	<b>23.631</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	7.634	-22.973
Ændring i udskudt skat	14.149	-7.407
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>21.783</b>	<b>-30.380</b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Goodwill:</b>		
Kostpris, primo	386.000	386.000
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>386.000</b>	<b>386.000</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-330.858	-275.715
Afskrivninger	-55.142	-55.143
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-386.000</b>	<b>-330.858</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>55.142</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	385.777	385.777
Tilgang	36.026	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>421.803</b>	<b>385.777</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-270.443	-234.388
Afskrivninger	-42.360	-36.055
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-312.803</b>	<b>-270.443</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>109.000</b>	<b>115.334</b>
<b>6. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser.		
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til banken, 14 t.kr., er der givet virksomhedspant i varedebitorer, lagerbeholdning, immaterielle rettigheder og driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 samlet udgør 550 t.kr.		

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jens Pociot

### Direktør

På vegne af: Ballerup Rustbeskyttelse Center ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-117193215159

IP: 2.106.231.168

2018-04-24 08:53:36Z

NEM ID 

## Peter Kallermann

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-065274315565

IP: 217.74.213.4

2018-04-24 09:07:20Z

NEM ID 

## Jens Pociot

### Dirigent

På vegne af: Ballerup Rustbeskyttelse Center ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-117193215159

IP: 2.106.231.168

2018-04-25 10:08:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DEDDT-PB8QP-117HT-B2AWI-E8VJE-LL8GO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>