

PE SERVICE ApS

Gungevej 12, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 33 35 29 48

Årsrapport for 2015/16

1. juli 2015 til 30. juni 2016

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/11 2016

Som dirigent


Peter Eriksen

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er, at udføre entreprenør arbejde, nybyg, renovering og hermed tilknyttet virksomhed.

Regnskabsperiode 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Selskabsoplysninger

Gungevej 12
2650 Hvidovre
Telefon 36 49 39 99
CVR.nr. 33 35 29 48
Homepage www.peservice.dk
E-mail info@peservice.dk

Direktion Peter Eriksen

Regnskabsassistance

REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Danske Bank

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været salg og levering af ydelser m.m. vedrørende låsesystemer, alarmanlæg m.m.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 257.119.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2015/16.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold
beretningen omhandler.

at betingelserne for fortsat at undlade revision anses for opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 17. november 2016

I direktionen:



Peter Eriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i PE SERVICE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PE SERVICE ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Hørsholm, den 17. november 2016

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32

Mogens Schougaard

Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver**Andre finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Igangværende arbejder for fremmed regning, værdiansættes til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse. I direkte omkostninger indgår materialeforbrug, udlæg og løn.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, tilknyttede selskaber, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	4.014.150	4.005.299
1 Personaleomkostninger	-3.433.501	-3.744.335
2 Afskrivninger	<u>-110.971</u>	<u>-93.708</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	469.678	167.256
Finansielle indtægter	3.079	1.244
Finansielle omkostninger	<u>-119.460</u>	<u>-52.794</u>
RESULTAT FØR SKAT	353.297	115.706
3 Skat af årets resultat	<u>-96.178</u>	<u>-48.643</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>257.119</u>	<u>67.063</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>257.119</u>	<u>67.063</u>
	<u>257.119</u>	<u>67.063</u>

Balance pr. 30. juni

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>311.224</u>	<u>255.773</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>311.224</u>	<u>255.773</u>
Andre tilgodehavender	<u>17.000</u>	<u>17.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>17.000</u>	<u>17.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>328.224</u>	<u>272.773</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>488.664</u>	<u>528.001</u>
Varebeholdninger	<u>488.664</u>	<u>528.001</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	2.967.781	842.442
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.170	6.920
Igangværende arbejder for fremmed regning	621.499	245.039
7 Udskudt skat, negativ	0	30.251
Periodeafgrænsningsposter	<u>117.063</u>	<u>150.853</u>
Tilgodehavender	<u>3.719.513</u>	<u>1.275.505</u>
Likvide beholdninger	<u>353</u>	<u>353</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.208.530</u>	<u>1.803.859</u>
AKTIVER	<u>4.536.754</u>	<u>2.076.632</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	62.844	-194.275
EGENKAPITAL	142.844	-114.275
7 Hensættelser til udskudt skat	1.731	0
HENSÆTTELSER	1.731	0
Anden gæld	73.870	0
Langfristet gæld	73.870	0
Kortfristet del af langfristet gæld	60.000	0
Kreditinstitutter	545.687	251.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.257.659	437.620
Selskabsskat	64.196	-3.000
Anden gæld	2.390.767	1.504.537
Kortfristet gæld	4.318.309	2.190.907
GÆLD	4.392.179	2.190.907
PASSIVER	4.536.754	2.076.632

Forpligtelser og oplysninger:

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualforpligtigelser
- 10 Kontraktforpligtigelser
- 11 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	2.973.170	3.255.042
Pensionsbidrag og andre omkostninger til social sikring	<u>460.331</u>	<u>489.293</u>
	<u>3.433.501</u>	<u>3.744.335</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>110.971</u>	<u>93.708</u>
	<u>110.971</u>	<u>93.708</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	64.196	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>31.982</u>	<u>48.643</u>
	<u>96.178</u>	<u>48.643</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. juli 2015	448.540
Anskaffelsessum tilgang	166.422
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	<u>614.962</u>
Afskrivninger 1. juli 2015	192.767
Afskrivninger	110.971
Afskrivninger tilbageført	<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2016	<u>303.738</u>
Bogført værdi 30. juni 2016	<u>311.224</u>
Bogført værdi 30. juni 2015	<u>255.773</u>

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	80.000	80.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:		
Kapitaludvidelse:		
Stiftelse	24.11.2010	80.000
6 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-194.275	-261.338
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>257.119</u>	<u>67.063</u>
Overført resultat 30. juni	<u>62.844</u>	<u>-194.275</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juli	-30.251	-78.894
Årets regulering	<u>31.982</u>	<u>48.643</u>
Hensættelse 30. juni	<u>1.731</u>	<u>-30.251</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt virksomhedspant på tkr. 500 til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, tkr. 546 pr. 30. juni 2016. Pantet vedrører driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser samt lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer.

9 Eventualforpligtigelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende autos, forpligtelsen i restperioden overstiger ikke tkr. 305.

10 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende forretningslokaler, forpligtelsen i uopsigelsesperioden overstiger ikke tkr. 51.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

EMPE Holding ApS
Hjemmehørende i Hvidovre kommune

Nærtstående parter EMPE Holding ApS
Gungevej 12
2650 Hvidovre
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter Selskabets ledelse

Transaktioner Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.