

NÆSTVED PAVA CENTER ApS

Tekstilbuen 5
4700 Næstved

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

31/05/2018

**Kristine Hjortsballe
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NÆSTVED PAVA CENTER ApS
Tekstilbuen 5
4700 Næstved

CVR-nr: 33786131
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionens har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Næstved Pava Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og opfylder betingelserne for klasse B virksomheder.

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

Selskabet har i regnskabsåret ikke været underkastet revision. Det er direktionens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Ledelsesberetningen indeholder efter direktionens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31/05/2018

Direktion

Kristine Marie Hjortsballe
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er drift af PAVA Center samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat udgør et overskud på t. kr. 37. Direktionen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Kapitaltab

Som følge af tidligere års underskud, er selskabets egenkapital tabt. Det er direktionens opfattelse, at selskabets egenkapital kan reetableres ved drift indenfor 1 - 2 regnskabsår.

Da selskabets væsentligste kreditor er direktionen selv, anser direktionen selskabet for at kunne fortsætte sin drift uden særlige tiltag.

Direktionen har de seneste år stillet sin mellemregningskonto til rådighed for selskabet, og erklærer at den fortsat stilles til rådighed 12 måneder fra balancedagen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Variable omkostninger

Køb af rustbehandlingsprodukter, reservedele og hjælpematerialer, biplejeprojekter, fremmed arbejde mv.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Goodwill: 10 år.

Inventar og driftsmidler: 3 – 10 år.

Afskrivning på goodwill er forlænget under henvisning til navnets værdi.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er indregnet til nominal værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Modtagne forudbetalinger fra kunder er fratrukket i posten.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		542.624	905.484
Personaleomkostninger	1	-384.463	-361.947
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-102.054	-80.496
Resultat af ordinær primær drift		56.107	463.041
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		21.955	-3.888
Ordinært resultat før skat		78.062	459.153
Skat af årets resultat	2	-41.209	0
Årets resultat		36.853	459.153
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		36.853	459.153
I alt		36.853	459.153

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		0	6.458
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	6.458
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		77.500	173.096
Materielle anlægsaktiver i alt		77.500	173.096
Deposita		88.500	88.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		88.500	88.500
Anlægsaktiver i alt		166.000	268.054
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		69.839	0
Udskudte skatteaktiver		273.430	314.639
Andre tilgodehavender		32.252	0
Tilgodehavender i alt		375.521	314.639
Likvide beholdninger		180.007	101.885
Omsætningsaktiver i alt		580.528	441.524
Aktiver i alt		746.528	709.578

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-974.408	-1.008.141
Egenkapital i alt		-894.408	-928.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser		249.941	257.079
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		471.300	263.525
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		919.695	1.117.115
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.640.936	1.637.719
Gældsforpligtelser i alt		1.640.936	1.637.719
Passiver i alt		746.528	709.578

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	-380.171	-348.850
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-4.292	-13.097
	-384.483	-361.947

Der har i gennemsnit været 2 beskæftigede i selskabet i regnskabsåret.

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-41.209	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
I alt	-41.209	0

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale med Pava Produkter A/S, hvoraf det fremgår at der er 6 måneders opsigelse. Forpligtelsen vil ikke understige kr. 197.000.