

NÆSTVED PAVA CENTER ApS

Tekstilbuen 5
4700 Næstved

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/07/2017

Kristine Hjortballe
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NÆSTVED PAVA CENTER ApS
Tekstilbuen 5
4700 Næstved

CVR-nr: 33786131
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Næstved Pava Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årets resultat foreslås anvendt som anført i resultatopgørelsen.

Årsrapporten er jævnfør beslutning tidligere år ikke revideret. Det er ledelsens opfattelse at selskabet fortsat opfylder vilkårene i årsregnskabslovens § 135 for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 04/07/2017

Direktion

Kristine Marie Hjortsballe

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 finansiell 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		905.484	432.786
Personaleomkostninger	1	-361.947	-502.514
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.496	-110.815
Resultat af ordinær primær drift		463.041	-180.543
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.888	-6.962
Ordinært resultat før skat		459.153	-187.505
Skat af årets resultat		0	-4.893
Årets resultat		459.153	-192.398
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		459.153	-192.398
I alt		459.153	-192.398

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		6.458	8.958
Immaterielle anlægsaktiver i alt		6.458	8.958
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		173.096	233.492
Materielle anlægsaktiver i alt		173.096	233.492
Deposita		88.500	88.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		88.500	88.500
Anlægsaktiver i alt		268.054	330.950
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Varebeholdninger i alt		25.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	37.019
Udskudte skatteaktiver		314.639	314.639
Tilgodehavender i alt		314.639	351.658
Likvide beholdninger		101.885	31.209
Omsætningsaktiver i alt		441.524	407.867
Aktiver i alt		709.578	738.817

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.008.141	-1.397.324
Egenkapital i alt		-928.141	-1.317.324
Leverandører af varer og tjenesteydelser		257.079	936.428
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		263.525	433.095
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.117.115	686.618
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.637.719	2.056.141
Gældsforpligtelser i alt		1.637.719	2.056.141
Passiver i alt		709.578	738.817

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015 kr.
Løn og gager	-348.850	-472.165
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-13.097	-9.204
Øvrige personaleomkostninger	0	21.145
I alt	-361.947	502.514
Selskabet har i gennemsnit i året beskæftiget antal ansatte:	2	2

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Formål:

Selskabets formål er drift af Pava center samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomiske forhold:

Kapitaltab og going concern:

Selskabet er fortsat igennem en proces med reetablering af sin egenkapital. Selskabets resultat dette år har forøget egenkapitalen betydeligt og det forventes at der fortsat kommer positive driftsresultater.

Selskabets primære kreditor er selskabets direktione, der erklærer at stille sin mellemregningskonto til rådighed for selskabet 12 måneder fra balancedagen, såfremt selskabet har behov for ekstern likviditet.

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.