

P Stilladser ApS


Tømmerupvej 198
2791 Dragør

CVR-nr. 34 60 86 60

Årsrapport 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 23/2 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for P Stilladser ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

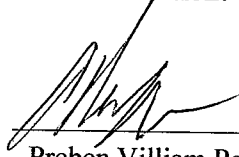
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og betragter betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 22/2 2018

Direktion:



Preben Villiam Posselt
Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i P Stilladser ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P Stilladser 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 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 revisors 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.

Gentofte, den 23/2/2018
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

P Stilladser ApS
Tømmerupvej 198
2791 Dragør

CVR-nr.: 34 60 86 60
Stiftet: 1. juli 2012
Hjemsted: Dragør
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Preben Villiam Posselt Larsen

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive stilladsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Selskabet er presset likviditetsmæssigt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta,

samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning i lejede lokaler	5-10 år, restværdi 0-20%
Produktionsanlæg og maskiner	7 år, restværdi 0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende

efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet 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.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2017

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	3.495.866	3.199
1 Personaleomkostninger	-3.325.176	-2.333
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-496.210	-354
DRIFTSRESULTAT	-325.520	512
2 Finansielle indtægter	1.276	1
3 Finansielle omkostninger	-28.281	-49
RESULTAT FØR SKAT	-352.525	464
4 Skat af årets resultat	70.847	-113
ÅRETS RESULTAT	-281.678	351
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	103
Overført resultat	-281.678	248
DISPONERET I ALT	-281.678	351

Balance

pr. 31. december 2017

AKTIVER

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Indretning af lejede lokaler	128.704	0
Produktionsanlæg og maskiner	1.517.869	1.421
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	96.378	215
5 Materielle anlægsaktiver	1.742.951	1.636
ANLÆGSAKTIVER	1.742.951	1.636
Tilgodehavender fra salg	698.811	668
Andre tilgodehavender	20.000	31
Periodeafgrænsningsposter	53.575	35
Tilgodehavender	772.386	734
Likvide beholdninger	0	42
OMSÆTNINGSAKTIVER	772.386	776
AKTIVER	2.515.337	2.412

Balance

pr. 31. december 2017

PASSIVER

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat	769.178	1.051
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	103
6 EGENKAPITAL	849.178	1.234
Hensættelse til udskudt skat	1.392	72
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.392	72
Gæld til kreditinstitutter	134.794	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.250	74
Selskabsskat	61.206	59
Anden gæld	1.445.517	973
Kortfristede gældsforpligtelser	1.664.767	1.106
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.664.767	1.106
PASSIVER	2.515.337	2.412
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Fortsat drift		

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	2.907.774	2.063
Pension	355.043	225
Sociale omkostninger mv.	62.359	45
	3.325.176	2.333
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit :	8	5
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	1.276	1
	1.276	1
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	28.281	49
	28.281	49
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	95
Regulering af udskudt skat	-70.847	18
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	-70.847	113

2017
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	0	2.210.738	215.120
Tilgang	133.369	485.049	0
Afgang	0	0	-40.000
Kostpris 31. december 2017	133.369	2.695.787	175.120
Afskrivninger 1. januar 2017	0	736.397	53.718
Årets afskrivninger	4.665	441.521	35.024
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0	-10.000
Afskrivninger 31. december 2017	4.665	1.177.918	78.742
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017	128.704	1.517.869	96.378

2017
kr.

6 Egenkapital

	1/1 2017	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2017
Selskabsskapital	80.000			80.000
Overført resultat	1.050.856		-281.678	769.178
Henlagt til udbytte	103.400	-103.400	0	0
	1.234.256	-103.400	-281.678	849.178

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen oplyste.

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Opsigelsesvarsel er 6 mdr. Forpligtelse efter balancedagen udgør t.kr. 62.

Selskabet har indgået leasingkontrakter, som løber op til 45 måneder. Leasingforpligtelse efter balancedagen udgør t.kr. 320.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen oplyste.

9 Fortsat drift

Selskabet er presset likviditetsmæssigt.