

# **PB SERVICE IVS**

Agerstedvej 2  
4683 Rønnede

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**11/06/2017**

---

**Pernille Bonne**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PB SERVICE IVS

Agerstedvej 2

4683 Rønnede

CVR-nr: 35846948

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. Januar 2016 - 31. december 2016 for PB SERVICE IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønnede, den 11/06/2017

## Direktion

Pernille Makhholm Bonne  
Direktør

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

### 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 i resultatopgørelsen alle 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den laver genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

**Balance****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

**Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>7.426</b>	<b>93.297</b>
Personaleomkostninger .....		0	63.473
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>7.426</b>	<b>29.824</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	85
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>7.426</b>	<b>29.909</b>
Skat af årets resultat .....	1	-2.092	-7.450
<b>Årets resultat</b> .....		<b>5.334</b>	<b>22.459</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		1.333	5.615
Overført resultat .....		4.001	16.844
<b>I alt</b> .....		<b>5.334</b>	<b>22.459</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		28.650	28.650
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>28.650</b>	<b>28.650</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>28.650</b>	
Andre tilgodehavender .....		11.188	10.986
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.188</b>	<b>10.986</b>
Likvide beholdninger .....		43.236	26.361
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>54.424</b>	
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>83.074</b>	<b>65.997</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	1	1
Andre reserver .....		13.555	12.221
Overført resultat .....		40.661	36.660
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>54.217</b>	<b>48.882</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		5.126	3.489
Skyldig selskabsskat .....		2.092	7.450
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		21.639	6.176
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.857</b>	<b>17.115</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.857</b>	<b>17.115</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>83.074</b>	<b>65.997</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat af årets resultat</b>		
Sambeskatningsbidrag	2.092	7.450
	2.092	7.450

## 2. Registreret kapital mv.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>A. Virksomhedskapital</b>		
Årets tilgang	1	1
Saldo ultimo	1	1

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelse

### B. Opsparet selskabskapital

Saldo primo	12.221	6.606
Årets tilgang	1.334	5.615
Saldo ultimo	13.555	12.221

### C. Overført resultat

Saldo primo	36.660	19.816
Årets tilgang	4.001	16.844
Saldo ultimo	40.661	36.660

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive statteri, køb og salg af serviceydelser samt rådgivning.

#### **4. Oplysning om eventualaktiver**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatte, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for PB Holding 2014 IVS, der er administrations-selskab i samebeskatningen.