

PB Service IVS

Agerstedvej 2

4683 Rønnede

CVR-nr. 35846948

Årsrapport for 2015

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Pernille Bonne
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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.

Faxe, den 31. maj 2016

Direktion

Pernille Makholm Bonne
Direktør

PB Service IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PB Service IVS Agerstedvej 2 4683 Rønnede
CVR-nr.	35846948
Stiftelsesdato	7. maj 2014
Hjemsted	Faxe
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Pernille Makhholm Bonne, Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for PB Service IVS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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 acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		93.297	50.741
Personaleomkostninger		-63.473	-15.750
Driftsresultat		29.824	34.991
Finansielle indtægter		85	5
Resultat før skat		29.909	34.996
Skat af årets resultat	1	-7.450	-8.574
Årets resultat		22.459	26.422
Forslag til resultatdisponering			
Opsparet selskabskapital		5.615	6.606
Overført resultat		16.844	19.816
		22.459	26.422

PB Service IVS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Stambesætning		<u>28.650</u>	<u>28.650</u>
Varebeholdninger		<u>28.650</u>	<u>28.650</u>
Andre tilgodehavender		<u>10.986</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>10.986</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>26.361</u>	<u>9.255</u>
Omsætningsaktiver		<u>65.997</u>	<u>37.905</u>
Aktiver		<u>65.997</u>	<u>37.905</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	1	1
Opsparet selskabskapital	3	12.221	6.606
Overført resultat	4	36.660	19.816
Egenkapital		48.882	26.423
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.489	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		7.450	8.574
Anden gæld		6.176	2.908
Kortfristede gældsforpligtelser		17.115	11.482
Gældsforpligtelser		17.115	11.482
Passiver		65.997	37.905
Virksomhedens væsentligste aktivitet	5		
Eventualforpligtelser	6		

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	7.450	8.574
	<u>7.450</u>	<u>8.574</u>
2. Virksomhedskapital		
Årets tilgang	1	1
Saldo ultimo	<u>1</u>	<u>1</u>
Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.		
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
3. Opsparet selskabskapital		
Saldo primo	6.606	0
Årets tilgang	5.615	6.606
Saldo ultimo	<u>12.221</u>	<u>6.606</u>
4. Overført resultat		
Saldo primo	19.816	0
Årets tilgang	16.844	19.816
Saldo ultimo	<u>36.660</u>	<u>19.816</u>

5. Selskabets væsentligste aktiviteter

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

6. Eventualforpligtelser

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

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for PB Holding 2014 IVS, der er administrationselskab i sambeskatningen.