

PB Service Ejby ApS

Impalavej 12
4623 Lille Skensved

CVR.nr.: 36 48 62 52

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
20. maj 2017



Patrick Basker Korte
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	8.
Balance pr. 31/12 2016	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

PB Service Ejby ApS
Impalavej 12
4623 Lille Skensved

CVR.nr.: 36 48 62 52

Hjemstedskommune: Køge

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 9/1 2015

Direktion

Patrick Basker Korte

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

PB Service Ejby ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Clay Skatterevision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 19. maj 2017

Direktion



Patrick Basker Korte

virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 gevinster, 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 lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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 virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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 gældsmetode 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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	460.386	456.085
1 Personaleomkostninger	-362.272	-261.770
2 Af- og nedskrivninger	<u>-6.576</u>	<u>-5.480</u>
DRIFTSRESULTAT	91.538	188.835
Andre finansielle indtægter	0	17
Finansielle omkostninger	<u>-4.683</u>	<u>-6.034</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	86.855	182.818
3 Skat af årets resultat	<u>-20.127</u>	<u>-44.336</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>66.728</u>	<u>138.482</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>66.728</u>	<u>138.482</u>
I ALT	<u>66.728</u>	<u>138.482</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Produktionsanlæg og maskiner	20.824	27.400
Materielle anlægsaktiver i alt	20.824	27.400
ANLÆGSAKTIVER I ALT	20.824	27.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	258.925	50.362
Tilgodehavender i alt	258.925	50.362
Likvide beholdninger	46.657	229.135
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	305.582	279.497
AKTIVER I ALT	326.406	306.897

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	<u>154.610</u>	<u>87.882</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>204.610</u>	<u>137.882</u>
3	Udskudt skat	<u>512</u>	<u>603</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>512</u>	<u>603</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	3.500
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	6.968	0
	Anden gæld	<u>108.316</u>	<u>164.912</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>121.284</u>	<u>168.412</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>121.284</u>	<u>168.412</u>
	PASSIVER I ALT	<u>326.406</u>	<u>306.897</u>
5	Hovedaktivitet		

NOTER

	2016	2015
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	1
Gager og lønninger	360.000	260.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.272	1.620
Øvrige personalemkostninger	0	150
	362.272	261.770
Note 2 - Anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner		
Anskaffelsessum primo	32.880	0
Tilgang i året	0	32.880
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	32.880	32.880
Akkumulerede afskrivninger primo	5.480	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	6.576	5.480
Akkumulerede afskrivninger ultimo	12.056	5.480
Bogført værdi produktionsanlæg og maskiner ultimo	20.824	27.400
Afskrivninger:		
Produktionsanlæg og maskiner	6.576	5.480
Afskrivninger i alt	6.576	5.480
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	20.218	43.733
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-91	603
	20.127	44.336
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	87.882	-50.600
Årets resultat	66.728	138.482
	154.610	87.882

NOTER

2016

2015

Note 5 - Hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive transportvirksomhed og dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.