

**PB Service Ejby ApS
Årsrapport 2017**

PB Service Ejby ApS

Holmehusvej 6
2680 Solrød Strand

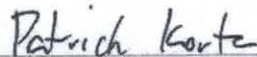
CVR.nr.: 36 48 62 52

ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
11. maj 2018



Patrick Basker Korte
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	5.
Balance pr. 31/12 2017	6.
Noter	8.

Selskabsoplysninger

Selskab

PB Service Ejby ApS
Holmehusvej 6
2680 Solrød Strand

CVR.nr.: 36 48 62 52

Hjemstedskommune: Køge

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 9/1 2015

Direktion

Patrick Basker Korte

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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.

Solrød Strand, den 10. maj 2018

Direktion


Patrick Basker Korte

Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	347.551	460.386
1 Personaleomkostninger	-367.193	-362.272
2 Af- og nedskrivninger	-6.576	-6.576
DRIFTSRESULTAT	-26.218	91.538
Andre finansielle indtægter	20	0
Finansielle omkostninger	1.588	-4.683
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-24.610	86.855
3 Skat af årets resultat	5.503	-20.127
ÅRETS RESULTAT	-19.107	66.728
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-19.107	66.728
I ALT	-19.107	66.728

Balance pr. 31/12 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Produktionsanlæg og maskiner	14.248	20.824
Materielle anlægsaktiver i alt	14.248	20.824
ANLÆGSAKTIVER I ALT	14.248	20.824
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	150.712	258.925
Andre tilgodehavender	25.011	0
Tilgodehavender i alt	175.723	258.925
Likvide beholdninger	107.689	46.657
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	283.412	305.582
AKTIVER I ALT	297.660	326.406

Balance pr. 31/12 2017
Passiver

<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
4	Overført resultat	135.503	154.610
	EGENKAPITAL I ALT	185.503	204.610
3	Udskudt skat	0	512
	Hensatte forpligtelser i alt	0	512
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.043	6.000
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.425	6.968
	Anden gæld	100.689	108.316
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	112.157	121.284
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	112.157	121.284
	PASSIVER I ALT	297.660	326.406
5	Hovedaktivitet		
6	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	2017	2016
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	1
Gager og lønninger	360.000	360.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	7.193	2.272
	367.193	362.272
Note 2 - Anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner		
Anskaffelsessum primo	32.880	32.880
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	32.880	32.880
Akkumulerede afskrivninger primo	12.056	5.480
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	6.576	6.576
Akkumulerede afskrivninger ultimo	18.632	12.056
Bogført værdi produktionsanlæg og maskiner ultimo	14.248	20.824
Afskrivninger:		
Produktionsanlæg og maskiner	6.576	6.576
Afskrivninger i alt	6.576	6.576
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	20.218
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-5.503	-91
	-5.503	20.127
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	154.610	87.882
Årets resultat	-19.107	66.728
	135.503	154.610

NOTER

2017

2016

Note 5 - Hovedaktivitet

Hovedaktivitet

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

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 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 varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive 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.

NOTER

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.

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 nettorealiseringsværdi 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.

NOTER

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 13.200 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.

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.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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.

NOTER

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 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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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