

PK Montage ApS

Broagervej 61
6000 Kolding

CVR.nr.: 36 93 27 40

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 17/6 2015 - 30/9 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
23. december 2016

John Nørup
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	2.
Ledespåtegning	3.
Selskabets hovedaktivitet	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 17/6 2015 - 30/9 2016	8.
Balance pr. 30/9 2016	9.
Noter	11.

Selskabsoplysninger

Selskab

PK Montage ApS
Broagervej 61
6000 Kolding

CVR.nr.: 36 93 27 40

Hjemstedskommune:

E-mail: nnrevision@nnrevision.dk

Regnskabsperiode: 17/6 2015 - 30/9 2016

Stiftelsesdato: 17/6 2015

Direktion

Peter Kristensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

PK Montage 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. 30/9 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17/6 2015 - 30/9 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 22. december 2016

Direktion

.....
Peter Kristensen

Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er bygnings installations virksomhed, ventilation, service, handel og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 gælds metode 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 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 17/6 2015 - 30/9 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
	(16 mdr.)
BRUTTOFORTJENESTE	178.805
1 Personalemkostninger	-191.190
DRIFTSRESULTAT	-12.385
Finansielle omkostninger	-2.399
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-14.784
2 Skat af årets resultat	0
ÅRETS RESULTAT	-14.784
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	-14.784
I ALT	-14.784

Balance pr. 30/9 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> (16 mdr.)
Likvide beholdninger	<u>67.459</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>67.459</u>
AKTIVER I ALT	<u>67.459</u>

Balance pr. 30/9 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>
		(16 mdr.)
3	Virksomhedskapital	50.000
4	Overført resultat	<u>-14.784</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>35.216</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.565
2	Selskabsskat	0
	Anden gæld	<u>30.678</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.243</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>32.243</u>
	PASSIVER I ALT	<u>67.459</u>

NOTER

2015/2016

(16 mdr.)

Note 1 - Personalemkostninger

Gager og lønninger	189.830
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	1.360
	<u>191.190</u>

Note 2 - Skat**Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>0</u>
	<u>0</u>

Skyldig skat for året

Skat af årets skattepligtige indkomst	0
Betalt ordinær acontoskat	<u>0</u>

Restskat	<u>0</u>
----------	----------

Skyldig skat for dette år i alt	<u>0</u>
--	----------

Selskabsskatter inkl. tidligere år

Skyldige selskabsskatter i alt	<u>0</u>
---------------------------------------	----------

Note 3 - Selskabskapital

Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>50.000</u>
--	---------------

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 5.000.

Note 4 - Overført resultat

Overført resultat primo	0
Årets resultat	<u>-14.784</u>
	<u>-14.784</u>