

P & H Entreprise ApS

CVR-nr. 37 27 61 46

Årsrapport for 2017

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 5. oktober 2017

Christian Ringsted Paulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. august 2017	12
Balance pr. 31. august 2017	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. august 2017	15
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. august 2017 for P & H Entreprise 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. august 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. august 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 27. september 2017

Direktion

Christian Ringsted Paulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i P & H Entreprise ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for P & H Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. august 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. august 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 27. september 2017

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

P & H Entreprise ApS
Erhvervsvej 2 A
8653 Them

CVR-nr.: 37 27 61 46
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. august 2017
Stiftet: 2. december 2015
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemsted: Silkeborg

Direktion

Christian Ringsted Paulsen

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7, 1.
8600 Silkeborg

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet C.
Paulsen Holding ApS

Koncernrapporten for C. Paulsen Holding ApS kan rekvireres på
følgende adresse:

Sejs Søvej 8
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed og anden beslægtet virksomhed. Driften i selskabet er dog afviklet, hvorfor selskabet vil være hvilende.

Usædvanlige forhold

Selskabet har ændret regnskabsår fra 1. januar - 31. december til 1. september – 31. august. Første regnskabsår efter omlægningen udgør perioden 01.01.17 - 31.08.17.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 1.375.539, og selskabets balance pr. 31. august 2017 udviser en egenkapital på kr. 254.505.

Selskabet har i juni nedlukket aktiviteten og er derfor hvilende. Nedlukningen har naturligvis medført et underskud idet indirekte omkostninger, administrativ løn mv. er afholdt. Ledelsen forventer ikke yderligere omkostninger i denne forbindelse.

Selskabet har modtaget et tilskud fra moderselskabet, således at egenkapitalen er positiv.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet er uden aktivitet og er hvilende, hvorfor ledelsen forventer et mindre underskud som følge af administrativ mv.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P & H Entreprise ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Bemærk dog, at sammenligningstillene dækker en helt regnskabsperiode.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Indtægter ved udførelse af byggeopgaver indregnes når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampanjer m.v. herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sam-beskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtag-er virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resul-tatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugs-tider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under an-dre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objek-tiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som en funktion af produktionstiden på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Hensættelser

Hensættelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af af-holdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låne-perioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt an-den gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finan-sieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra inve-steringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomhe-der fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virk-somheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rente-bærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. august 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttotab		-1.524.471	-4.680.570
Distributionsomkostninger		0	-25.187
Administrationsomkostninger		<u>-189.345</u>	<u>-253.479</u>
Resultat af ordinær primær drift		-1.713.816	-4.959.236
Resultat før finansielle poster		-1.713.816	-4.959.236
Finansielle omkostninger	1	<u>-49.014</u>	<u>-1.622</u>
Resultat før skat		-1.762.830	-4.960.858
Skat af årets resultat	2	<u>387.291</u>	<u>1.090.902</u>
Årets resultat		<u><u>-1.375.539</u></u>	<u><u>-3.869.956</u></u>
Overført resultat		<u>-1.375.539</u>	<u>-3.869.956</u>
		<u><u>-1.375.539</u></u>	<u><u>-3.869.956</u></u>

Balance pr. 31. august 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>42.305</u>	<u>79.199</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>42.305</u>	<u>79.199</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>42.305</u>	<u>79.199</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.749.673	1.079.735
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	0	1.387.457
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		37.750	178.200
Andre tilgodehavender		4.286	343.621
Udskudt skatteaktiv		<u>313.000</u>	<u>284.000</u>
Tilgodehavender		<u>3.104.709</u>	<u>3.273.013</u>
Likvide beholdninger		<u>11.415</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.116.124</u>	<u>3.273.013</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.158.429</u></u>	<u><u>3.352.212</u></u>

Balance pr. 31. august 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat		<u>104.505</u>	<u>130.044</u>
Egenkapital	5	<u>254.505</u>	<u>280.044</u>
Andre hensættelser		<u>61.000</u>	<u>53.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>61.000</u>	<u>53.000</u>
Banker		0	427.782
Leverandører af varer og tjenesteydelser		160.914	634.897
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.665.409	1.383.151
Anden gæld		<u>16.601</u>	<u>573.338</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.842.924</u>	<u>3.019.168</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.842.924</u>	<u>3.019.168</u>
Passiver i alt		<u>3.158.429</u>	<u>3.352.212</u>
Medarbejderforhold	6		
Eventualposter m.v.	7		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. august 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Årets resultat		-1.375.539	-3.869.956
Reguleringer	8	-293.383	-1.025.726
Ændring i driftskapital	9	-833.414	-1.780.779
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-2.502.336	-6.676.461
Renteudbetalinger og lignende		-49.014	-1.622
Pengestrømme fra ordinær drift		-2.551.350	-6.678.083
Betalt selskabsskat		358.291	806.902
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-2.193.059	-5.871.181
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-89.753
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	-89.753
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-349.936	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		1.632.193	1.383.151
Salg af egne kapitalandele		1.350.000	4.000.000
Indbetalt selskabskapital		0	150.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		2.632.257	5.533.151
Ændring i likvider		439.198	-427.783
Kassekredit		-427.783	0
Likvider 1. januar 2017		-427.783	0
Likvider 31. august 2017		11.415	-427.783
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		11.415	-427.783
Likvider 31. august 2017		11.415	-427.783

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	33.422	0
Andre finansielle omkostninger	<u>15.592</u>	<u>1.622</u>
	<u>49.014</u>	<u>1.622</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-358.291	-806.902
Årets udskudte skat	<u>-29.000</u>	<u>-284.000</u>
	<u>-387.291</u>	<u>-1.090.902</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-387.823	-1.091.389
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	541	572
Afrunding	<u>-9</u>	<u>-85</u>
	<u>-387.291</u>	<u>-1.090.902</u>

Noter

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	89.753
Kostpris 31. august 2017	89.753
Ned- og afskrivninger 1. januar 2017	10.554
Årets afskrivninger	36.894
Ned- og afskrivninger 31. august 2017	47.448
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2017	<u><u>42.305</u></u>

4 Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
Salgsværdi af periodens produktion	0	6.473.174
Modtagne acontobetalinge	0	-5.085.717
	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.387.457</u></u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	0	1.387.457
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.387.457</u></u>

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	150.000	130.044	280.044
Årets resultat	0	-1.375.539	-1.375.539
Tilskud fra koncern	0	1.350.000	1.350.000
Egenkapital 31. august 2017	<u><u>150.000</u></u>	<u><u>104.505</u></u>	<u><u>254.505</u></u>

Noter

1 Nettoomsætning

Udført arbejde	8.417.007	4.342.999
Igangværende arbejder primo	-6.973.174	0
Igangværende arbejder ultimo	<u>0</u>	<u>6.973.174</u>
	<u>1.443.833</u>	<u>11.316.173</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
6 Medarbejderforhold		
Lønninger	1.141.026	3.667.787
Pensioner	141.306	577.189
Andre omkostninger til social sikring	39.908	131.770
Andre personaleomkostninger	<u>188.232</u>	<u>922.731</u>
	<u>1.510.472</u>	<u>5.299.477</u>
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	<u>1.510.472</u>	<u>5.299.477</u>
	<u>1.510.472</u>	<u>5.299.477</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>14</u>

7 Eventualposter m.v.

3. mand for på vegne af selskabet stillet arbejds- og betalingsgarantier for i alt 1,3 mio. kr.

Selskabet hæfter som et almindeligt led i driften for garantiforpligtelser for udførte byggeopgaver. Der er i regnskabet indregnet hensættelser til dækning af eventuelle garanti- og mangeludbedringer.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet C. Paulsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har til fordel for koncernselskaberne, Byggeselskabet Paulsen A/S, Byggeselskabet Paulsen Ejendomme ApS, P.Tømrerentreprise ApS, Solparken, Filskov ApS samt C. Paulsen Holding ApS' bankforbindelse afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende tilgodehavende hos disse selskaber.

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	49.014	1.622
Af- og nedskrivninger	36.894	10.554
Skat af årets resultat	-387.291	-1.090.902
Ændring i andre hensatte forpligtelser	<u>8.000</u>	<u>53.000</u>
	<u>-293.383</u>	<u>-1.025.726</u>
9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	197.304	-2.989.013
Ændring i leverandører m.v.	<u>-1.030.718</u>	<u>1.208.234</u>
	<u>-833.414</u>	<u>-1.780.779</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Vилlemaun

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33948794-RID:12466187

IP: 178.157.250.166

2017-10-11 17:15:50Z

NEM ID 

Christian Ringsted Paulsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-423823157728

IP: 78.156.119.174

2017-10-13 14:18:56Z

NEM ID 

Christian Ringsted Paulsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-423823157728

IP: 78.156.119.174

2017-10-13 14:18:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BFEYN-VLXA0-GNTMZ-II4VG-HEQ5T-6C67I

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>