

Plan B - Smedegaard IVS

Vardevej 117, st th
6880 Tarm

Årsrapport
19. maj 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er godkendt den

06/01/2018

Karsten Falck Smedegaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Plan B - Smedegaard IVS

Vardevej 117, st th

6880 Tarm

e-mailadresse: planbsmedegaard@gmail.com

CVR-nr: 37696064

Regnskabsår: 19/05/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Nordea

Kongensgade 44-48

6700 Esbjerg

DK Danmark

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af ydelser, hvilket omfatter salg af mandskabstimer, indregnes i resultatopgørelsen, på det tidspunkt mandskabstimerne faktureres til køber og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen på det tidspunkt omkostningen vedrører og består af følgende:

Driftsomkostninger til mindre anskaffelser af udstyr til brug i arbejdet, vedligeholdelse af dette udstyr, arbejdstøj, erhvervsforsikringer og vareforbrug i forbindelse med udførelse af arbejdet.

Salgs- og rejseomkostninger er afholdte rejseudgifter i forbindelse med virksomhedens aktiviteter, udgifter til reklamer, annoncer og tryksager.

Omkostninger til autodrift, der omfatter brændstof, bilforsikring, vægtafgift og andre omkostninger i forbindelse med driften af kørende materiel.

Lokale og administrationsomkostninger

I lokale omkostninger er indregnet omkostninger til erhvervsansvarsforsikring. I administrationsomkostninger indregnes omkostninger kontordrift, så som computersoftware, telefon, gebyrer mm.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Gældsforpligtelser

Omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 19. maj 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	731.304
Eksterne omkostninger	2	-187.494
Bruttoresultat		543.810
Personaleomkostninger	3	-535.466
Resultat af ordinær primær drift		8.344
Øvrige finansielle omkostninger	4	-155
Ordinært resultat før skat		8.189
Skat af årets resultat	5	-1.802
Årets resultat		6.387
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		6.387
I alt		6.387

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		178.263
Tilgodehavender i alt		178.263
Andre værdipapirer og kapitalandele		1
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1
Likvide beholdninger		-12.519
Omsætningsaktiver i alt		165.745
Aktiver i alt		165.745

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		1
Overført resultat		6.387
Egenkapital i alt		6.388
Skyldig selskabsskat		1.802
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		157.555
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		159.357
Gældsforpligtelser i alt		159.357
Passiver i alt		165.745

Noter

1. Nettoomsætning

	2016/2017
Salg af varer/ydelse	731.304,27kr.
Omsætning i alt	<u>731.304,27kr.</u>

2. Eksterne omkostninger

Drifts-omkostninger	-49.312,23kr.
Salgs- og rejseomkostninger	<u>-45.316,84kr.</u>
Autodrifts-omkostninger	<u>-77908,14kr.</u>
Lokaleomkostninger herunder erhvervsforsikring	<u>-12.119,38kr.</u>
Administrationsomkostninger	<u>-2837,84kr.</u>
Eksterne omkostninger total	<u>-187494,43</u>

3. Personaleomkostninger

	2016/17
Løn og gager	-527638,51kr.
Andre personaleudgifter	-2.764,69kr.
Pensionsbidrag	0kr.
Andre omkostninger til social sikring	<u>-5063,16kr.</u>
	<u>535466,36kr.</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/2017
Renteudgifter	-155,14kr.
Renterudgifter total	<u>-155,14kr</u>

5. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.
Aktuel skat 22 % af 8189	-1802
-Skat af årets resultat	-1802

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Plan B - Smedegaard IVS er startet op som vikarbureau og fungerer som sådan. Virksomheden har pt. ikke andre økonomisk relaterede aktiviteter, end de der naturligt knytter sig til den daglige drift af mandskabsudlejning. Firmaet startede op med kun 1 kr. i startkapital og en bankkredit på 10.000,-

I løbet af det første regnskabsår har vi fået flere og flere kunder og gået fra 1 ansat, til 3 ansatte og har anskaffet både en billig bil og campingvogn, som bruges som mandskabsvogn ved arbejdsplader hvor der ikke er anden ly. Begge dele er omkostningsført i dette regnskabsår, pga den lave anskaffelsespris.

Det første år har ikke budt på det store overskud, men ledelsen er tilfreds med resultatet, da der ikke var forventet et overskud 1. år.

Det er af direktionen besluttet, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17
Antal ansatte, primo	1
Gennemsnitligt antal ansatte	2
Antal ansatte, ultimo	3

Der er kun 1 fastansat i firmaet og det er direktøren. Virksomhedens opgave er at levere arbejdskraft til andre virksomheder efter forespørgsel og derfor er antallet af lønnede medarbejdere påvirkede af sæsonudsving og derfor timelønnede.