

Paul Madsen Ejendomsservice ApS

Frederiksdalsvej 10, 1 TV
2830 Virum

Årsrapport
14. juli 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/04/2018

Paul David Holgersen Madsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
-------------------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Paul Madsen Ejendomsservice ApS
Frederiksdalsvej 10, 1 TV
2830 Virum

Telefonnummer: 21285273
e-mailadresse: paulmadsen75@gmail.com
CVR-nr: 37877573
Regnskabsår: 14/07/2016 - 31/12/2017

Bankforbindelse Skjern Bank
Banktorvet 3
6900 Skjern
DK Danmark

Revisor REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
Pilekærvej 2
2970 Hørsholm
DK Danmark
CVR-nr: 51229428
P-enhed: 1001963984

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger årsrapport for 2017 for Paul Madsen Ejendomsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 30/04/2018

Direktion

Paul David Holgersen Madsen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der træffes beslutning om, at selskabet for det kommende år vil fravælge revision, da betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Paul Madsen Ejendomsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Paul Madsen Ejendomsservice ApS for regnskabsåret 14. juli 2016 – 31. december 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, 30/04/2018

Bent Rindom , mne1249
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført el-arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Produktionsomkostninger

Omkostninger forbundet med udførelsen af fakturerede el-arbejder, herunder lønninger og materialeforbrug samt af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver. Posten omfatter endvidere forbrug af handelsvarer vedrørende solgte el-artikler.

Administrationsomkostninger

Omkostninger til administration, herunder lønninger til administrativt personale, samt af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Driftsmateriel og inventar Brugstid 5-7 år. Restværdi 0 kr.

Anskaffelser under kr. 13.200 straks afskrives i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. 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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets

løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 14. jul. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning		2.131.700
Eksterne omkostninger		-987.123
Bruttoresultat		1.144.577
Personaleomkostninger	1	-1.060.205
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.408
Resultat af ordinær primær drift		56.964
Andre finansielle indtægter		0
Øvrige finansielle omkostninger		-28.959
Ordinært resultat før skat		28.005
Skat af årets resultat		-8.143
Årets resultat		19.862
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		19.862
I alt		19.862

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		63.592
Materielle anlægsaktiver i alt	2	63.592
Anlægsaktiver i alt		63.592
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		130.001
Andre tilgodehavender		21.989
Tilgodehavender i alt		151.990
Likvide beholdninger		111.380
Omsætningsaktiver i alt		263.370
Aktiver i alt		326.962

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		19.862
Egenkapital i alt		69.862
Gæld til banker		73.264
Leverandører af varer og tjenesteydelser		66.836
Skyldig selskabsskat		8.143
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		108.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		257.100
Gældsforpligtelser i alt		257.100
Passiver i alt		326.962

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	980.969
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	79.236
	<u>1.060.205</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	116.000
Afgang	-31.250
Kostpris ultimo	<u>84.750</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-27.408
Tilbageførsel ved afgang	6.250
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-21.158</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>63.592</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Sikkerhedsstillelse

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på 73.264 kr. er der afgivet selvskyldner kaution hos selskabets hovedanpartshaver.

Eventualforpligtelse

Selskabets aftale om leasing af to biler har en resterende løbetid på henholdsvis 44 og 53 måneder. Den maksimale forpligtelse udgør 232.000 kr. ved årlige omkostninger på ca. 57.000 kr.

Væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører plante- og anlægsarbejder, samt ejendoms vedligeholdelse og hertil knyttede serviceydelser.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	2