

Paul Madsen Ejendomsservice ApS

Kærhøjgårdsvej 36
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

Paul Madsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Paul Madsen Ejendomsservice ApS

Kærhøjgårdsvej 36

3540 Lyngø

Telefonnummer: 21285273

e-mailadresse: paulmadsen75@gmail.com

CVR-nr: 37877573

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM

Pilekærvej 2

2970 Hørsholm

DK Danmark

CVR-nr: 51229428

P-enhed: 1001963984

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2018 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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Lynge, den 31/05/2019

Direktion

Paul David Holgersen Madsen

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 2018 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, 31/05/2019

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.

	<i>Brugstid</i>	<i>Restværdi</i>
Driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 kr.

Tilgodehavender

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

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 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.669.723	2.131.700
Eksterne omkostninger	1	-770.455	-987.123
Bruttoresultat		899.268	1.144.577
Personaleomkostninger	2	-756.459	-1.060.205
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.472	-27.408
Resultat af ordinær primær drift		111.337	56.964
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.586	-28.959
Ordinært resultat før skat		107.751	28.005
Skat af årets resultat	3	-23.368	-8.143
Årets resultat		84.383	19.862
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		84.383	19.862
I alt		84.383	19.862

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		146.350	63.592
Materielle anlægsaktiver i alt	4	146.350	63.592
Anlægsaktiver i alt		146.350	63.592
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		134.212	130.001
Andre tilgodehavender		17.282	21.989
Tilgodehavender i alt		151.494	151.990
Likvide beholdninger		78.597	111.380
Omsætningsaktiver i alt		230.091	263.370
Aktiver i alt		376.441	326.962

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		104.245	19.862
Egenkapital i alt		154.245	69.862
Hensættelse til udskudt skat		2.200	0
Hensatte forpligtelser i alt		2.200	0
Gæld til banker		28.785	73.264
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	66.836
Skyldig selskabsskat		21.169	8.143
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		152.042	108.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		219.996	257.100
Gældsforpligtelser i alt		219.996	257.100
Passiver i alt		376.441	326.962

Noter

1. Eksterne omkostninger

	2018	2016/17
	kr.	kr.
Produktionsomkostninger	465.969	394.552
Transport og bilomkostninger	138.071	256.182
Administrative omkostninger	166.415	336.389
	770.455	987.123

2. Personaleomkostninger

	2018	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	670.630	1.024.269
Pensionsbidrag	67.185	0
Andre omkostninger til social sikring	18.644	35.936
	756.459	1.060.205

3. Skat af årets resultat

	2018	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	21.168	8.143
Ændring af udskudt skat	2.200	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	2.200	8.143

4. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmateriel og inventar	2018	2016/17
	kr.	kr.
Kostpris primo	91.000	0
Tilgang	114.230	116.000
Afgang	0	-25.000
Kostpris ultimo	205.230	91.000
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-27.408	-0
Årets afskrivning	-31.472	-27.408
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-58.880	-27.408
Regnskabsmæssig værdi ultimo	146.350	63.592

5. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Væsentlige aktiviteter

Virksomheden udfører plante- og anlægsarbejder og almindeligt forekommende vedligeholdelse på ejendomme, samt hertil knyttede serviceydelser.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomhedens aftale om leasing af to biler har en resterende løbetid på henholdsvis 32 og 41 måneder.

Den maksimale forpligtelse udgør i alt 175 kr. ved årlige leasingydelser på 57.000 kr.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstituttet på 28.785 kr. er der givet selvskyldner kaution hos selskabets hovedanpartshaver.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2