

Paul Madsen Ejendomsservice ApS

Kærhøjgårdsvej 36
3540 Lyngø

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/08/2020

Paul David Holgersen Madsen
Dirigent

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

e-mailadresse: paulmadsen75@gmail.com
CVR-nr: 37877573
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

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

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2019 for Paul Madsen Ejendomsservice ApS.

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, 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

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 regnskabsår 2019 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,

Bent Rindom , mne1249
registreret revisor FSR - danske revisorer
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		1.421.725	1.669.723
Eksterne omkostninger		-712.776	-770.455
Bruttoresultat		708.949	899.268
Personaleomkostninger	1	-762.300	-756.459
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-41.043	-31.472
Resultat af ordinær primær drift		-94.394	-111.337
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-676	-3.586
Ordinært resultat før skat		-95.070	107.751
Skat af årets resultat		20.900	-23.368
Årets resultat		-74.170	84.383
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-74.170	84.383
I alt		-74.170	84.383

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		133.207	146.350
Materielle anlægsaktiver i alt	2	133.207	146.350
Anlægsaktiver i alt		133.207	146.350
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.673	134.212
Igangværende arbejder for fremmed regning		21.625	0
Udsudte skatteaktiver		20.900	0
Tilgodehavende skat		1.000	0
Andre tilgodehavender		17.376	17.282
Tilgodehavender i alt		99.574	151.494
Likvide beholdninger		57.640	78.597
Omsætningsaktiver i alt		157.214	230.091
Aktiver i alt		290.421	376.441

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		30.074	104.245
Egenkapital i alt		80.074	154.245
Hensættelse til udskudt skat		2.200	2.200
Hensatte forpligtelser i alt		2.200	2.200
Gæld til banker		0	28.785
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	18.000
Skyldig selskabsskat		0	21.169
Skyldig moms og afgifter		114.123	75.494
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		76.024	76.548
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		208.147	219.996
Gældsforpligtelser i alt		208.147	219.996
Passiver i alt		290.421	376.441

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	661.775	670.630
Pensionsbidrag	87.267	67.185
Andre omkostninger til social sikring	13.258	18.644
	762.300	756.457

2. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmateriel og inventar	2019	2018
	kr.	kr.
Kostpris primo	205.230	91.000
Tilgang	27.900	114.230
Afgang	0	-0
Kostpris ultimo	233.130	205.230
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-58.880	-27.408
Årets afskrivning	-41.043	-31.472
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-99.923	-58.880
Regnskabsmæssig værdi ultimo	133.207	146.350

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Væsentlige aktiviteter

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

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomhedens aftale om leasing af to biler har en resterende løbetid på henholdsvis 20 og 31 måneder.

Den maksimale forpligtelse udgør i alt 125 t/ kr. ved årlige leasingydelse på 57.000 kr.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til pengeinstituttet er i regnskabsperioden indfriet, og selvskyldner kaution hos selskabets hovedanpartshaver er ophørt.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2