

PA Totalbyg ApS

Tigervej 15, 4600 Køge

(CVR. nr. 41 34 94 41)

Årsrapport for 2020

1. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 10. juni 2021**

Som dirigent

Per Andersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2020 - 31. december 2020	5
Balance pr. 31. december 2020	6
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2020 - 31. december 2020 for PA Totalbyg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 2. juni 2021

Direktion

Per Andersen

Selskabsoplysninger

Selskabet: PA Totalbyg ApS
Tigervej 15, 4600 Køge

CVR.nr. 41 34 94 41
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Køge

Direktion: Per Andersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er byggevirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende. Selskabet er omdannet fra personligt ejet virksomhed pr. 1. januar 2020.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

<u>Note</u>		<u>2020</u>
	Bruttofortjeneste	1.153.090
	Personaleomkostninger	-1.437.356
	Af- og nedskrivninger	<u>-55.521</u>
	Resultat før renter	-339.787
	Finansielle omkostninger	<u>-2.285</u>
	Resultat før skat	-342.072
2	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-342.072</u></u>
	Der disponeres således:	
	Overført til næste år	-342.072
	Udbytte	<u>0</u>
		<u><u>-342.072</u></u>

Aktiver pr. 31. december 2020

<u>Note</u>	<u>Aktiver:</u>	<u>2020</u>
	Immaterielle anlægsaktiver:	
	Goodwill	<u>214.286</u>
		<u>214.286</u>
	Materielle anlægsaktiver:	
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>99.734</u>
		<u>99.734</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>314.020</u>
	Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>115.580</u>
		<u>115.580</u>
	Likvide beholdninger	<u>143.072</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>258.652</u>
	Aktiver i alt	<u><u>572.672</u></u>

Passiver pr. 31. december 2020

<u>Note</u>	<u>Passiver:</u>	<u>2020</u>
4	Egenkapital:	
	Anpartskapital	40.000
	Overført resultat	-62.711
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
	Egenkapital i alt	<u>-22.711</u>
	Hensættelser:	
	Udskudt skat	<u>55.922</u>
	Gæld:	
	Kortfristet gæld:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	300.000
	Anden gæld	<u>239.461</u>
		<u>539.461</u>
	Gæld i alt	<u>539.461</u>
	Passiver i alt	<u><u>572.672</u></u>
5	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

1. Personalemkostninger

	<u>2020</u>
Lønninger	1.424.854
Andre udgifter til social sikring	<u>12.502</u>
	<u>1.437.356</u>

Der har i regnskabsåret gennemsnitligt været 3 ansatte.

2. Skat af årets resultat/udskudt skat

	<u>Resultat- opgørelse</u>	<u>Aktuel skat</u>	<u>Udskudt skat</u>
Saldo, primo	0	0	0
Betalt i året	0	0	0
Skat af periodens resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Anlægsaktiver:

	<u>Goodwill</u>	<u>Drifts- midler</u>
Anskaffelsessum, primo	250.000	68.870
Tilgang i årets løb	0	50.671
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet anskaffelsessum, ultimo	<u>250.000</u>	<u>119.541</u>
Samlede afskrivninger, primo	0	0
Afskrivninger ved afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>35.714</u>	<u>19.807</u>
Samlede afskrivninger, ultimo	<u>35.714</u>	<u>19.807</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>214.286</u>	<u>99.734</u>

Noter

<u>4. Egenkapital</u>	<u>2020</u>
Egenkapital primo	319.361
Årets resultat	-342.072
Betalt udbytte	0
	<u>-22.711</u>
Egenkapitalen specificeres således	
Anpartskapital primo	<u>40.000</u>
Anpartskapital ultimo	<u>40.000</u>
Overkurs primo	279.361
Opløsning af overkurs	<u>-279.361</u>
Overkurs ultimo	<u>0</u>
Overført resultat primo	0
Opløsning af overkurs	279.361
Overført årets resultat	<u>-342.072</u>
Overført resultat ultimo	<u>-62.711</u>
Foreslået udbytte primo	0
Udbetalt i året	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
Foreslået udbytte ultimo	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u><u>-22.711</u></u>

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelse.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Selskabet har fremlagt plan for reetableringen af egenkapitalen på afholdt generalforsamling. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen vil blive reetableret via den fremtidige drift eller via kontant indskud.

5. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 4 år og 2 mdr., max. forpligtelse	<u>470.894</u>
--	----------------

Anvendte regnskabsprincipper

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Regnskabsposterne omsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendte regnskabsprincipper

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Goodwill	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Mindre nyanskaffelser (u.kr. 14.100)	1 år

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.