

# **PT-SERVICE SYDHOLMEN ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**25/08/2013**

---

**Claus Allan Printzlau**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PT-SERVICE SYDHOLMEN ApS  
Lundvej 8  
6372 Bylderup-Bov

CVR-nr: 33502753  
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Revisor** 4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Goldschmidtsvænget 6  
5230 Odense M  
CVR-nr: 34054657  
P-enhed: 1017271276

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2012/2013 for PT-Service Sydholmen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet for det indeværende regnskabsår, opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bylderup-Bov Bylderup-Bov, den 23/08/2013

## Direktion

Claus Allan Printzlau

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til ledelsen i PT-Service Sydholmen ApS.

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for PT-Service Sydholmen ApS for regnskabsåret 2012/2013. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Odense, 23/08/2013

John Richard  
Registreret Revisor, FSR - Danske Revisorer  
4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed.

## Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 88.980 er som forventet.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PT-Service Sydholmen ApS for 2012/2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har tilvalgt at medtage ledelsesberetningen fra regnskabsklasse C  
Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.  
foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder. Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger indtægter og omkostninger på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen er efter årsregnskabslovens §32 sammendraget i regnskabsposten "Bruttotab/

Bruttofortjeneste" sammen med vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Balance**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med

fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til nominel værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Igangværende arbejde for fremmed regning**

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til salgspris.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

**Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>7.953.518</b>	<b>9.378.112</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-7.365.289	-8.856.473
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-316.718	-280.480
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....		-51.650	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>219.861</b>	<b>241.159</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	<b>2</b>	-85.367	-58.143
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>134.494</b>	<b>183.016</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>134.494</b>	<b>183.016</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	-45.514	-50.433
<b>Årets resultat</b> .....		<b>88.980</b>	<b>132.583</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		88.980	132.583
<b>I alt</b> .....		<b>88.980</b>	<b>132.583</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Goodwill .....		683.714	835.650
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>683.714</b>	<b>835.650</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		2.218.860	538.528
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>2.218.860</b>	<b>538.528</b>
Andre tilgodehavender .....		48.766	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>48.766</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.951.340</b>	<b>1.399.178</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		371.652	174.050
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		461.863	262.151
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	47.668
Periodeafgrænsningsposter .....		153.219	103.196
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>986.734</b>	<b>587.065</b>
Likvide beholdninger .....		151.085	51.462
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.137.819</b>	<b>638.527</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>4.089.159</b>	<b>2.037.705</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		221.563	132.583
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>301.563</b>	<b>212.583</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		50.322	4.808
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>50.322</b>	<b>4.808</b>
Gæld til banker .....		1.515.497	360.227
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.515.497</b>	<b>360.227</b>
Gæld til banker .....		0	17.396
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		480.696	104.758
Skyldig selskabsskat .....		47.587	47.587
Anden gæld .....		1.572.828	1.290.346
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		120.666	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.221.777</b>	<b>1.460.087</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.737.274</b>	<b>1.820.314</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>4.089.159</b>	<b>2.037.705</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	6.689.649	8.080.374
Pensionsbidrag	460.727	675.103
Andre omkostninger til social sikring	94.361	63.836
Øvrige personaleomkostninger	120.552	37.160
	<b>7.365.289</b>	<b>8.856.473</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
Renteomkostninger, kreditinstitutter	12.153	3.687
Finansielle omkostninger, øvrige	55.140	39.868
Rentetillæg, SKAT	18.074	14.588
	<b>85.367</b>	<b>58.143</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	45.625
Ændring af udskudt skat	45.514	4.808
	<b>45.514</b>	<b>50.433</b>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Kostpris primo	1.063.555	1.063.555
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.063.555</b>	<b>1.063.555</b>
Af- og nedskrivning primo	227.909	227.905
Årets afskrivning	151.936	151.936
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>379.841</b>	<b>379.841</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>683.714</b>	<b>683.714</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>	<b>i alt kr.</b>
Kostpris primo	591.103	591.103
Tilgang	1.845.114	1.845.114
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.436.217</b>	<b>2.436.217</b>
Af- og nedskrivning primo	52.575	52.575
Årets afskrivning	164.782	164.782
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>217.357</b>	<b>217.357</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.218.860</b>	<b>2.218.860</b>

**6. Egenkapital i alt**

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	80.000	132.583	0	212.583
Årets resultat	0	88.980	0	88.980
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>221.563</b>	<b>0</b>	<b>301.563</b>

## **7. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.

## **8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Nordfyns Bank A/S har virksomhedspant i selskabets aktiver for t.kr 500.

Jyske Finans A/S har pant i selskabets biler, som er optaget i regnskabet til t.kr 2.219.