

# **PT-SERVICE SYDHOLMEN ApS**

Årsrapport  
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**20/11/2014**

---

**Claus Allan Printzlau**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	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: 01/07/2013 - 30/06/2014

**Revisor** 4AUDIT GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Norvangen 3D  
Korsør  
DK Danmark  
CVR-nr: 34054657  
P-enhed: 1017271276

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for PT-Service Sydholmen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Bylderup-Bov, den 18/11/2014

## 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 opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PT-Service Sydholmen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for PT-Service Sydholmen ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets 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.

Korsør, 18/11/2014

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. -710.411 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.

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.

## Resultatopgørelsen

### 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 finansiell 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.

**Balancen****Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 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.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**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 år

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 23,5%.

### **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 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>7.139.742</b>	<b>7.953.518</b>
Personaleomkostninger .....	1	-7.573.693	-7.365.289
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-440.260	-316.718
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....			-51.650
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-874.211</b>	<b>219.861</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-51.120	-85.367
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-925.331</b>	<b>134.494</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-925.331</b>	<b>134.494</b>
Skat af årets resultat .....	3	214.920	-45.514
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-710.411</b>	<b>88.980</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-710.411	88.980
<b>I alt</b> .....		<b>-710.411</b>	<b>88.980</b>

# Balance 30. juni 2014

## Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Goodwill .....		531.778	683.714
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>531.778</b>	<b>683.714</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.930.536	2.218.860
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.930.536</b>	<b>2.218.860</b>
Andre tilgodehavender .....		48.766	48.766
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>48.766</b>	<b>48.766</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.511.080</b>	<b>2.951.340</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		314.755	371.652
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		487.782	461.863
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....			0
Udskudte skatteaktiver .....		233.790	
Andre tilgodehavender .....		11.000	
Periodeafgrænsningsposter .....		105.351	153.219
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.152.678</b>	<b>986.734</b>
Likvide beholdninger .....		415.652	151.085
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.568.330</b>	<b>1.137.819</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.079.410</b>	<b>4.089.159</b>

# Balance 30. juni 2014

## Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-419.656	221.563
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>-339.656</b>	<b>301.563</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			50.322
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>50.322</b>
Gæld til banker .....		1.206.414	1.515.497
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.206.414</b>	<b>1.515.497</b>
Gæld til banker .....			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		141.185	480.696
Skyldig selskabsskat .....			47.587
Anden gæld .....		3.068.067	1.572.828
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		3.400	120.666
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.212.652</b>	<b>2.221.777</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.419.066</b>	<b>3.737.274</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.079.410</b>	<b>4.089.159</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Løn og gager	6.817.916	6.689.649
Pensionsbidrag	506.803	460.727
Andre omkostninger til social sikring	160.087	94.361
Øvrige personaleomkostninger	88.887	120.552
	<b>7.573.693</b>	<b>7.365.289</b>

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	2013/2014 kr.	2012/2013 kr.
Renteomkostninger, kreditinstitutter	51.120	12.153
Finansielle omkostninger, øvrige	0	55.140
Rentetillæg, SKAT	0	18.074
	<b>51.120</b>	<b>85.367</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Ændring af udskudt skat	-214.920	45.514
	<b>-214.920</b>	<b>45.514</b>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill kr.</b>
Kostpris primo	1.063.555
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.063.555</b>
Af- og nedskrivning primo	379.841
Årets afskrivning	151.935
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>531.776</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>531.779</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	2.436.217
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.436.217</b>
Af- og nedskrivning primo	-217.357
Årets afskrivning	-288.324
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-505.681</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.930.536</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	290.755	0	370.755
Årets resultat	0	-710.411	0	-710.411
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-419.656</b>	<b>0</b>	<b>-339.656</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 1.931.