

PG Byg & Montage ApS

Hybholtvej 20
9352 Dybvad

Årsrapport
7. juli 2017 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/03/2019

Paw Guldhammer
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PG Byg & Montage ApS
Hybholtvej 20
9352 Dybvad

CVR-nr: 38779605
Regnskabsår: 07/07/2017 - 31/12/2018

Revisor

Revisionsfirmaet Peter Berg
Stygge Krumpens Vej 6
9300 Sæby
DK Danmark

CVR-nr: 21052302
P-enhed: 1001696109

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den anpartshaver i PG Byg & Montage ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for PG Byg & Montage ApS for regnskabsåret 7. juli 2017 - 31. december 2018 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Sæby, 29/03/2019

Peter Berg , mne11306
registreret revisor
Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR: 21052302

Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter har primært bestået i udførsel af tømmerarbejder.

Årets resultat udgør et underskud på kr. 227.605. Selskabets samlede aktivmasse er på kr. 1.178.242 og egenkapitalen er negativ med kr. 177.605.

Årets underskud foreslåes dækket i henhold til fordelingen under resultatopgørelsen.

Årets resultat anses for at være meget utilfredsstillende, idet der har været personale ansat som ikke har levet op til de normale kvalitetskrav der er i branchen.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet, bortset fra at medarbejdsstaben er reduceret væsentlig, og der nu er indtjening til følge.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Hele anpartskapitalen er ejet af Paw Gulddammer.

Selskabets kapital er tabt og der er opstået i kapitalunderskud. Ledelsen forventer, at reetablere Selskabets kapital er tabt og der er opstået i kapitalunderskud. Ledelsen forventer, at reetablere

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

RESULTATOPGØRELSEN:

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser og medtages i det år, hvor levering/arbejdet er udført.

Vareforbrug:

Vareforbrug er køb som er en udgift, der er medgået til at præstere omsætningen.

Personaleomkostninger:

Personaleudgifter omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter reklame, biludgifter, lokaleomkostninger, administration m.v..

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansierings indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. I resultatopgørelsen medregnes de beløb som vedrører regnskabsåret.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat. Procenttillæg eller godtgørelse til selskabsskatten medregnes i forfalds- eller udbetalingsåret.

BALANCEN:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Driftsmidler (skrapværdi kr. 0) 5 - 8 år

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 13.500 udgiftsføres straks.

Leasingkontrakter:

Finansielt leasede driftsmidler er opført under driftsmidlerne til kostpris. Restforpligtelsen er opført under gælden, medens de beregnede renter i leasingperioden er opført under tilgodehavenderne. Årets renter på leasingen udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskatteaktiv:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter gæld til pengeinstitut, mellemværende med ledelsen, leverandører samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 7. jul. 2017 - 31. dec. 2018

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.948.311
Personaleomkostninger	1	-5.063.718
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.314
Resultat af ordinær primær drift		-220.721
Øvrige finansielle omkostninger		-66.984
Ordinært resultat før skat		-287.705
Skat af årets resultat		60.100
Årets resultat		-227.605
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-227.605
I alt		-227.605

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		760.506
Materielle anlægsaktiver i alt	2	760.506
Anlægsaktiver i alt		760.506
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		357.636
Udsudte skatteaktiver		60.100
Tilgodehavender i alt		417.736
Omsætningsaktiver i alt		417.736
Aktiver i alt		1.178.242

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-227.605
Egenkapital i alt		-177.605
Leasingforpligtelser		384.847
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	384.847
Gæld til banker		297.586
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		106.584
Leverandører af varer og tjenesteydelser		315.558
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		251.272
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		971.000
Gældsforpligtelser i alt		1.355.847
Passiver i alt		1.178.242

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	-
Løn og gager	4.393.326	
Pensionsbidrag	371.634	
Andre omkostninger til social sikring	298.758	
	<u>5.063.718</u>	

Der har i gennemsnit været 5,6 persopn ansat.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Biler og driftsmidler kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	865.820
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>865.820</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-105.314
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-105.314</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>766.506</u>

Heraf leasede
driftsmidler
549.380

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	491.431	106.584	384.847	0
	<u>491.431</u>	<u>106.584</u>	<u>384.847</u>	<u>0</u>

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet virksomhedspant for kr. 500.000.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	5