

# **PPM SERVICE ApS**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2012**

---

**Iselis Marianne Svendsen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PPM SERVICE ApS  
Snerosevej 11  
3310 Ølsted  
Telefonnummer: 47748885  
CVR-nr: 27680356  
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

**Bankforbindelse** Danske Bank  
3400 Hillerød

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for PPM Service ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision er fravalgt tidligere regnskabsår.

Ølsted, den 29/11/2012

## **Direktion**

Ilselil Mariane Svendsen

## **Bestyrelse**

Ilselil Marianne Svendsen

# Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

## Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Jeg har gennemgået årsregnskabet samt regnskabsmateriale for PPM Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, ledelsesberetning, resultatopgørelse samt balance. Ved gennemgangen har jeg ikke fundet grund til bemærkninger.

Ølsted, 29/11/2012

Joy Rye Kristiansen

Regnskabservice

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er service- og rengøringsvirksomhed samt beslægtede opgaver

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet fastholdes på grundlag af en solid kundekreds. Den økonomiske udvikling for regnskabsåret har været præget af sygdom og heraf øgede lønomkostninger for drive virksomheden videre. Ledelsens forventning til det kommende regnskabsår er at virksomheden kommer ud med et positivt resultat.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2012

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PPM Service ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige regnskabsår.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Selskabets ledelse har i overensstemmelse med selskabslovgivningen valgt ikke at vise poster, som er sammendraget i posten bruttofortjeneste. Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens §32 foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "vareforbrug"

### Andre eksterne omkostninger

Disse omfatter reklameomkostninger, lokaleomkostninger og øvrige kontoromkostninger m.v.

### Personaleomkostninger

Disse omfatter omkostninger til lønninger og gager, sociale omkostninger samt øvrige personale omkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 0%

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Disse er indregnet i form af goodwill

### Materielle anlægsaktiver

Disse er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid som udgør følgende:

Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Indregning lejede lokaler	5 år

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindingsværdien.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktiver og investeringsbeviser, indregnes til kursen på balance dagen.

### Varebeholdninger

Varebeholdning er optaget til kostpris for materialer m.v., der omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger m.m. Såfremt nettorealiseringsværdien af varebeholdninger er lavere end den bogførte værdi, nedskrives til nettorealiseringsværdien.

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er optaget til nominal værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og - tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af året skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a conto skatter.

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. I denne årsrapport er anvendt en skattesats på 25%

### **Hensættelser til udskudt skat**

Der er hensat til udskudt skat 28% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssigt foretagne afskrivninger og nedskrivninger på anlægsaktiver og tilgodehavender fra salg. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige undskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilnyttede selskaber, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amoriseret kostpris.

Øvrig gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Nettoomsætning .....		-884.435
Vareforbrug .....		45.320
Administrationsomkostninger .....	1	265.750
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-573.365</b>
Personaleomkostninger .....	2	672.185
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		75.600
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>174.420</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>174.420</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>174.420</b>
Skat af årets resultat .....		0
Andre skatter .....		0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>174.420</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0
Overført resultat .....		174.420
<b>I alt</b> .....		<b>174.420</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Goodwill .....		119.325
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>119.325</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		107.475
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>107.475</b>
Andre tilgodehavender .....		23.150
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>23.150</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>249.950</b>
Andre tilgodehavender .....		338.768
Periodeafgrænsningsposter .....		10.444
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>349.212</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>349.212</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>599.162</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	5	125.000
Overført resultat .....		384.679
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>509.679</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		44.313
Andre hensatte forpligtelser .....		66.675
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>110.988</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		12.855
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.855</b>
Gæld til banker .....		-99.398
Skyldig selskabsskat .....		35.431
Anden gæld .....		40.489
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		96.807
Del af periodeafgrænsningsposter .....		-107.689
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>-34.360</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>-21.505</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>599.162</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

### Note 1

#### Administrations omkostninger

• Salgsomkostninger	1.418
• Fællesomkostninger	130.708
• Lokaleomkostninger	6.871
• Bilomkostninger	121.203
• Gebyromkostninger	5.550
• <b>Omkostninger i alt</b>	<b>265.750</b>

## 2. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Løn og gager	579.028	537.760
Pensionsbidrag	89.620	58.878
Andre omkostninger til social sikring	3.537	6.776
	<u>672.185</u>	<u>603.414</u>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	504.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>504.000</u></b>
Af- og nedskrivning primo	-344.900
Årets afskrivning	-39.775
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b><u>-384.675</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>119.325</u></b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	462.997
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>462.997</b>
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-319.698
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-35824
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-xxx.xxx</b>	<b>-355.522</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>xxx.xxx</b>	<b>107.745</b>

#### 5. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	0
Aktiekapital dd.mm.åå.	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

#### 6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	559.099	0	684.099
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-174.420	0	-174.420
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>384.679</b>	<b>0</b>	<b>509.679</b>

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 4. dec 2012.