

# **PPM SERVICE ApS**

Årsrapport  
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/10/2013**

---

**Marianne Svendsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PPM SERVICE ApS

Snerosevej 11

3310 Ølsted

Telefonnummer: 47748885

CVR-nr: 27680356

Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

**Bankforbindelse**

Danske Bank

3400 Hillerød

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2012- 30. juni 2013 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 09/10/2013

**Direktion**

Ilselil Mariane Svendsen

# 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 2013

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PPM Service ApS for 2012/2013 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 25 %

## 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 nominel 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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning .....		-843.816	-884.435
Vareforbrug .....		11.456	45.320
Administrationsomkostninger .....	1	317.899	265.750
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-514.461</b>	<b>-573.365</b>
Personaleomkostninger .....	2	375.294	672.185
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		47.589	75.600
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-91.578</b>	<b>174.420</b>
Andre finansielle indtægter .....		-3.402	
Øvrige finansielle omkostninger .....		5	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-94.975</b>	<b>174.420</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-94.975</b>	<b>174.420</b>
Skat af årets resultat .....		23.743	0
Andre skatter .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-71.232</b>	<b>174.420</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		-96.600	0
Overført resultat .....		25.368	174.420
<b>I alt .....</b>		<b>-71.232</b>	<b>174.420</b>

# Balance 30. juni 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Goodwill .....		89.494	119.325
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>89.494</b>	<b>119.325</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		74.160	107.475
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>74.160</b>	<b>107.475</b>
Andre tilgodehavender .....		24.175	23.150
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>24.175</b>	<b>23.150</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>187.829</b>	<b>249.950</b>
Andre tilgodehavender .....		348.768	338.768
Periodeafgrænsningsposter .....			10.444
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>348.768</b>	<b>349.212</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>348.768</b>	<b>349.212</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>536.597</b>	<b>599.162</b>

# Balance 30. juni 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		359.311	384.679
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>484.311</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>
Skyldig selskabsskat .....		57.717	
Anden gæld .....		53.829	
Periodeafgrænsningsposter .....			12.855
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>111.546</b>	<b>12.855</b>
Gæld til banker .....		-202.812	-99.398
Skyldig selskabsskat .....		23.743	35.431
Anden gæld .....		-66.806	40.489
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		90.015	96.807
Periodeafgrænsningsposter .....			-107.689
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		96.600	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>-59.260</b>	<b>-34.360</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>52.286</b>	<b>-21.505</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>536.597</b>	<b>599.162</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

### Note 1

#### Administrations omkostninger

• Salgsomkostninger	3.440
• Fællesomkostninger	144.403
• Lokaleomkostninger	19.557
• Bilomkostninger	125.109
• Gebyromkostninger	25.390
• <b>Omkostninger i alt</b>	<b>317.899</b>

## 2. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	296.523	579.028
Pensionsbidrag	68.476	89.620
Andre omkostninger til social sikring	10.295	3.537
	<u>375.294</u>	<u>672.185</u>

## 3. Registreret kapital mv.

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

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

## 4. Egenkapital i alt

Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
kr.	kr.	kr.	kr.	kr.

Saldo primo	125.000	0	384.679	0	509.679
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-96.600	0	-96.600
Årets resultat	0	0	71.232	0	71.232
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>359.311</b>	<b>0</b>	<b>484.311</b>