

# **Årsrapport for 2017**

17.01.17 - 31.12.17  
(1. regnskabsår)

## **Odder Pavacenter IVS**

Skødstrupvej 171  
8530 Hjortshøj

CVR-nr. 38339796

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2018.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Tommy Lie

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 17. januar - 31. december</b>	<b>7</b>
<b>Balance 31. december</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Odder Pavacenter IVS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjortshøj, den 12. marts 2018.

## Direktion

Daniel Dyhr Sørensen

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

# Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Odder Pavacenter IVS Skødstrupvej 171 8530 Hjortshøj	
	CVR-nr.:	38339796
	Etableret:	
	Hjemstedskommune:	
	Regnskabsår:	17. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Daniel Dyhr Sørensen	
<b>Revisor</b>	LG Revision I/S  Torvegade 3A, 2. sal 9400 Nørresundby	

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter drift af undervognbehandlingsvirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Odder Pavacenter IVS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

## **Finansielle anlægsaktiver**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 17. januar - 31. december

---

	Note	<u>2017</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>97.360</b>
Personaleomkostninger	1	31.225
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>6.975</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>59.159</b>
Skat af årets resultat		<u>13.002</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>46.157</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets resultat		<u>46.157</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>46.157</u></b>
Overført til reserve for iværksætterselskab		11.539
Overført resultat		<u>34.618</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>46.157</u></b>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>20.925</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	2	<u>20.925</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>20.925</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>15.494</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>15.494</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>48.201</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>63.695</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>84.620</u>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital		1
Andre reserver		11.539
Overført resultat		<u>34.618</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<u><b>46.158</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat		13.002
Anden gæld		<u>25.460</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>38.462</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>38.462</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>84.620</b></u>

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017</b> kr.
	Løn, gager og vederlag	23.492
	Andre udgifter til social sikring	7.733
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>31.225</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0,5, sidste år 0.

<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b> kr.
	Tilgang i årets løb	27.900
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>27.900</b>
	Årets af- og nedskrivninger	6.975
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>6.975</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>20.925</b>

<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Andre reserver</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	1	0	0	1
	Årets resultat	0	11.539	34.618	46.157
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>1</b>	<b>11.539</b>	<b>34.618</b>	<b>46.158</b>