

PM HOLDING AF 01.06.2002 ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2012

Peter Moldow
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PM HOLDING AF 01.06.2002 ApS Bernstorfflund Alle 55 2920 Charlottenlund CVR-nr: 26705320 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Danske Bank A/S Store Kongensgade 49 1264 København K
Revisor	ADDEA REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB H.C. Ørstedes Vej 50C 1879 Frederiksberg C CVR-nr: 30072588

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for PM Holding af 01.06.2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 19/12/2012

Direktion

Peter Moldow

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i PM HOLDING AF 01.06.2002 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PM HOLDING AF 01.06.2002 ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi gøre opmærksom på følgende:
Selskabet har, i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lånt til en af selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Frederiksberg, 19/12/2012

Brian Klogborg
Registreret Revisor
Addea ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PM Holding af 01.06.2002 ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Resultat af kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i overensstemmelse med indre værdis metode (equity metoden) og resultaterne i disse indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 5 år

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, der forventes holdt til udløb, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger samt kurstab. I efterfølgende perioder måles lånene til nominel restgæld med reduktion af endnu ikke resultatførte låneomkostninger og kurstab.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Eksterne omkostninger		-10.025	-47.413
Bruttoresultat		-10.025	-47.413
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-10.996	-6.651
Resultat af ordinær primær drift		-21.021	-54.064
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	2	388.969	44.749
Andre finansielle indtægter		55.708	126.084
Øvrige finansielle omkostninger		0	-760
Ordinært resultat før skat		423.656	116.009
Ekstraordinært resultat før skat		423.656	116.009
Skat af årets resultat	3	-5.150	-7.362
Årets resultat		418.506	108.647
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		96.600	96.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		388.969	0
Overført resultat		-67.063	12.047
I alt		418.506	108.647

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.956	19.952
Materielle anlægsaktiver i alt	4	8.956	19.952
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		513.969	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	513.969	125.000
Anlægsaktiver i alt		522.925	144.952
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		266.873	582.249
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	568.732	507.139
Tilgodehavender i alt		835.605	1.089.388
Likvide beholdninger		300.135	52.644
Omsætningsaktiver i alt		1.135.740	1.142.032
AKTIVER I ALT		1.658.665	1.286.984

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	7	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		388.969	0
Overført resultat		1.007.858	1.040.296
Egenkapital i alt	8	1.521.827	1.165.296
Skyldig selskabsskat		12.512	7.362
Anden gæld		27.726	17.726
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		136.838	121.688
Gældsforpligtelser i alt		136.838	121.688
PASSIVER I ALT		1.658.665	1.286.984

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.996	6.651
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	10.996	6.651

2. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2011/2012 kr.	2010/2011 kr.
Årets resultatandel	388.969	44.749
	388.969	44.749

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	5.150	7.362
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	5.510	7.362

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	54.978
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	54.978
Af- og nedskrivning primo	-35.026
Årets afskrivning	-10.996
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-46.022
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.956

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	613.447
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	613.447
Nettoopskrivninger primo	-488.447
Andel i årets resultat jf. note	388.969
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	-99.478
Regnskabsmæssig værdi ultimo	513.969

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Clan B ApS, København	100%	513.969	388.969

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i regnskabsåret været et ulovligt mellemværende med anpartshaver i strid med Selskabslovens § 210. Mellemværendet er renteberegnet efter gældende regler.

7. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 1 anpart a 125.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	0	1.040.296	1.165.296
Årets regulering	0	388.969	34.625	423.594
Årets resultat	0	0	-67.063	-67.063
Egenkapital ultimo	125.000	388.969	1.007.858	1.521.827

9. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i virksomheder

10. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

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 20. dec 2012.