

R-855-13

**P.B. Holding 2011 ApS**

**CVR-nr. 34 20 18 70**

**Adresse: Nebelvej 15, 8700 Horsens**

**Årsregnskab for året 01.07.2012 - 30.06.2013**

**2. Regnskabsår**

Godkendt på generalforsamlingen den *2/12* 2013

Preben Bundgaard  
Dirigent



---

**DanSam Revision**

Registreret revisionsanpartsselskab  
Kongsgårdsvej 20 · 8260 Viby J  
Tlf. 44 25 78 00 · Fax 44 25 78 05  
CVR nr. 2978 2687

På efterfølgende sider 1- 15, følger årsregnskab for P.B. Holding 2011 ApS for regnskabsåret 2012/2013.

	<b>Side</b>
Virksomhedsprofil	<b>1</b>
Revisionspåtegning	<b>2 - 3</b>
Ledelsens årsberetning	<b>4 - 5</b>
Anvendte regnskabsprincipper	<b>6 - 8</b>
Resultatopgørelse	<b>10</b>
Balance aktiver	<b>11</b>
Balance passiver	<b>12</b>
Noter	<b>13 - 15</b>

## **VIRKSOMHEDSPROFIL**

### **Historiske udvikling**

Selskabet er grundlagt af Preben Bundgaard i december 2011.

### **Holding og dattervirksomheder**

Selskabet ejer 100% af anparterne i Sociobyg.dk ApS.

### **Associerede virksomheder**

Ingen.

### **Revisor**

Revisionsfirmaet  
DanSam Revision ApS  
Kongsgårdsvej 20  
8260 Viby

### **Bankforbindelse**

Sparekassen Kronjylland  
Grønlandsvej 1  
8700 Horsens

### **CVR.nr.**

CVR-nr. 34 20 18 70

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING**

### **Til anpartshaverne i P.B. Holding 2011 ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for P.B. Holding 2011 ApS, for regnskabsåret 2012/2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse 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 revisionshandlinger 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.

#### **Forbehold**

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. den 30.06.13, samt af resultatet af selskabets aktiviteter, for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013, i overensstemmelse med årsregnskabsloven..

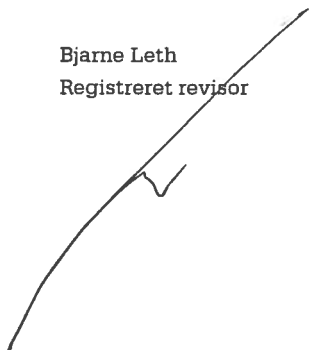
**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Viby J den, 2 / 12 - 2013

DanSam Revision

Bjarne Leth  
Registreret revisor



**LEDELSENS ÅRSBERETNING****Beskrivelse af usædvanlige forhold der kan påvirke indregning og måling**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

**Beskrivelse af væsentlige vurderinger**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

**Beskrivelse af væsentlige skøn**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

**Beskrivelse af risikoforhold**

Ledelsen henviser til note 1 hvor disse forhold indgående er omtalt.

**Beskrivelse af virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter, og dermed beslægtet virksomhed.

**Beskrivelse af virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold****Resultatet indeværende år****2012/2013****2011/2012**

Resultaterne dette og foregående år har udviklet sig således

**-17.479****-21.387**

Resultatet har i det forløbne år svaret til forventningerne og må betegnes som utilfredsstillende.

**Egenkapitalforhold**

Den samlede kapital udgør, efter overførsel af årets resultat, og efter fradrag af selskabsskat og udbytte.

kr.

**41.134****58.613****Forsknings og udviklingsaktiviteter**

Der er ingen forsknings eller udviklingsaktiviteter.

**Vedr. ejerforhold**

Vedrørende ejerforhold henvises til note 6.

**Omtale af betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er, efter ledelsen skøn, ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke virksomhedens økonomiske stilling.

### LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet, for året 2012/2013.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 2 / 12 2013

Direktør  
Preben Bundgaard

A handwritten signature in black ink, appearing to read "P. Bundgaard". The signature is written in a cursive, flowing style.

## REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den internationale standard, og yderligere krav ifølge dansk regnskabslovgivning, samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis, og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er i øvrigt aflagt efter regnskabsklasse B. Artsopdelt balance.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32, fremgår selskabets omsætning ikke af årsregnskabet.

### Generelt om indregning og måling.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Omkostningerne indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Generelt om visning af talværdier

De medtagne talværdier under beskrivelse af regnskabspraksis indeholder to tal nemlig dette år til venstre samt sidste år til højre.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Omsætning opgøres altid efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Indtægter fra datterselskaber

Indtægter fra datterselskaber indgår i finansielle poster på statustidspunktet.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat før skat.

2012/2013

2011/2012

### Bruttofortjeneste

0

0

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32, fremgår selskabets omsætning ikke af årsregnskabet.

### Andre driftsomkostninger

4.625

8.170

Indeholder andre driftsomkostninger til lokale, reparation og vedligeholdelse, forsikringspræmier, honorar til ekstern assistance, rengøringsassistance m.v.

**REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)****2012/2013****2011/2012****Finansielle poster**

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

**-12.854****-13.217**

Finansielle indtægter og omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, beregnede renter, finansiel leasing samt tillæg og godtgørelser under A/C skatteordningen m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder tillige renter, provisioner for faste lånetilsagn, kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer, tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser mv. I det omfang det forefindes medtages realiserede og urealiserede gevinster og tab vedrørende afledte finansielle instrumenter, der ikke kan klassificeres som sikringsaftaler. Sikringsaftaler føres direkte på egenkapitalen.

**Selskabsskat****0****0****Betalt skat i året****0****0**

Selskabsskatten er et udtryk for skatten af årets resultat.

Selskabsskatten for indkomståret 2012/2013 er beregnet med 25 %, incl. rentetillæg

Betalt skat i året er et udtryk for den i året betalte skat.

**BALANCEN****Aktiver****Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder****53.929****66.783**

Indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer at kapitalandelene måles til forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

**REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**
2012/2013
2011/2012
**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)**

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige del af de enkelte virksomheders resultater efter skat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserver for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

**Dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder**

Benævnelsen dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder optræder hvor moderselskabet ejer mere end 50 % af kapitalgrundlaget.

Kapitalandele i datterselskaber måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af virksomhedens resultat efter skat.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres til reserver for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

**Associerede virksomheder**

Virksomheder, hvori koncernen besidder mindre end 50 % af kapitalgrundlaget benævnes associerede virksomheder.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

**PASSIVER**
**Skyldige selskabsskatter**

0

0

Den beregnede skat er et udtryk for det samlede mellemværende med SKAT incl. skat af dette år med fradrag af betalte skatter.

**Gæld til selskabsdeltagere og ledelse**

3.170

3.170

Gældsforpligtelser til selskabsdeltagere og ledelse måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**Gæld til tilknyttede virksomheder**

4.625

0

Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.07.2012 - 30.06.2013**

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>	<u>Note</u>
Bruttofortjeneste	0	0	
Personaleomkostninger	0	0	1
Eksterne omkostninger	-4.625	-8.170	
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNING OG RENTER</b>	<b>-4.625</b>	<b>-8.170</b>	
<b>AFSKRIVNING</b>			<b>2</b>
Koncerngoodwill	0	0	
Tekniske anlæg og maskiner	0	0	
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-4.625</b>	<b>-8.170</b>	
Indtægter i tilknyttede virksomheder	0	0	
Resultatandele af tilknyttede virksomheder	-12.854	-13.217	
Rente indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	
Andre finansielle omkostninger	0	0	
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>	<b>-17.479</b>	<b>-21.387</b>	
Ekstraordinære poster	0	0	3
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-17.479</b>	<b>-21.387</b>	
Regulering skat tidligere år	0	0	
Regulering udskudt skat	0	0	
Skat af årets resultat	0	0	4
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-17.479</b>	<b>-21.387</b>	
Til disposition:			
Dette års resultat	-17.479	-21.387	
Resultat foregående år	-21.387	0	
	-38.866	-21.387	
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	
Overført som resultat	-38.866	-21.387	
Disponeret i alt	<b>-38.866</b>	<b>-21.387</b>	

**BALANCE**

<b><u>AKTIVER</u></b>	<b><u>2012-06-30</u></b>	<b><u>2011-12-20</u></b>	<b><u>Note</u></b>
Tekniske anlæg og maskiner	0	0	
Låneomkostninger	0	0	
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Kapitalinteresser	53.929	66.783	
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>53.929</b>	<b>66.783</b>	<b>2</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>53.929</b>	<b>66.783</b>	
Råvarer og hjælpematerialer	0	0	
<b>VAREBEHOLDNINGER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Tilgodehavender fra salg & tjenesteydelser	0	0	
Andre tilgodehavender	0	0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	
<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Likvide beholdninger	0	0	
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>53.929</b>	<b>66.783</b>	

**BALANCE**

<b><u>PASSIVER</u></b>	<b><u>2012-06-30</u></b>	<b><u>2011-12-20</u></b>	<b><u>Note</u></b>
Virksomhedskapital	80.000	80.000	
Overkurs ved stiftelse	0	0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	
Overført resultat	-38.866	-21.387	
Skyldig udbytte	0	0	
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>41.134</b>	<b>58.613</b>	<b>6</b>
Hensættelse til udskudt skat	0	0	
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Kreditinstitutter	0	0	
Heraf kort del af lang gæld	0	0	
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Kort del af lang gæld	0	0	
Leverandører af varer & tjenesteydelser	0	0	
Selskabsskat	0	0	4
Gæld til virksomhedsdetagere og ledelse	3.170	3.170	
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.625	0	
Anden gæld	5.000	5.000	
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>12.795</b>	<b>8.170</b>	
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>12.795</b>	<b>8.170</b>	
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>53.929</b>	<b>66.783</b>	

I alt forfalder inden 1 år 12.795  
 I alt forfalder efter 5 år. kr. 0

Leasingforpligtelser 7

## **NOTE 1 VIRKSOMHEDENS RISIKOFORHOLD NU OG I FREMTIDEN**

### **Beskrivelse af usikkerhed ved indregning og måling**

#### **Væsentlige vurderinger**

##### **Indtægter fra datterselskaber**

Ledelsen udfører væsentlige regnskabsmæssige vurderinger i forbindelse med indtægtsindregning.

Indtægter fra datterselskaber efter Årsregnskabsloven, indregnes under finansiel indtægt.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat før skat.

##### **Væsentlige skøn**

Opgørelsen af den regnskabsmæssige værdi af visse aktiver og forpligtelser kræver vurderinger, skøn og forudsætninger om fremtidige begivenheder. De foretagne skøn er baseret på historiske erfaringer og andre faktorer, som ledelsen vurderer forsvarlige efter omstændighederne, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede begivenheder eller omstændigheder kan opstå. Endvidere er virksomheden underlagt risici og usikkerheder, som kan føre til, at de faktiske udfald afviger fra disse skøn.

##### **Øvrige risici og generelle risici**

Det er ledelsens opfattelse at der ud over almindeligt forekomne risici ikke er særlige risikoforhold der herudover bør omtales.

##### **Virksomhedens situation det kommende år**

Ledelsen har vurderet virksomhedens samlede situation for det kommende år.

Ledelsen har vurderet de nuværende ordre de kontraktlige aftaler der er indgået, samt den finansielle situation selskabet selskabet for tiden har.

Det er ledelsens overbevisning at virksomheden de næste 12 måneder, vil have gode muligheder for at øge indtjeningen og udvikle virksomheden

Selskabets likviditets beredskab anses for tilstrækkeligt til at fortsætte driften de kommende 12 måneder.

Under denne forudsætning anses selskabet for at være going-concern.

R-855-13

P.B. Holding 2011 ApS

<u>NOTE 2 ANLÆGSOVERSIGT</u>	<u>Kapitalinteresser</u>	
	<u>Andre anlæg &amp; Driftsmidler</u>	<u>Sociobyg.dk ApS</u>
Anskaffelsessum, primo	0	80.000
Årets afgang	0	0
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum, ultimo	0	80.000
Op/nedskrivninger, primo	0	-13.217
Årets op/nedskrivninger	0	-12.854
Op/nedskrivninger, ultimo	0	-26.071
Afskrivninger, primo	0	0
Årets afgang	0	0
Årets afskrivning	0	0
Afskrivninger, ultimo	0	0
Bogført værdi, ultimo	0	53.929
Afskrivnings %	20%	0%

NOTE 3 EKSTRAORDINÆRE POSTER

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Eengangsbeløb	0	0
	0	0

NOTE 4 SELSKABSSKAT

Saldo primo	0	0
- Betalt i årets løb	0	0
Modtaget overskydende skat tidligere år	0	0
Regulering af skat tidligere år	0	0
Selskabsskat dette år	0	0
I årets løb er indbetalt a/c selskabsskat med kr.	0	

NOTE 5 UDSKUDT SKAT

Grundlaget for den udskudte skat kan opgøres til 0 eller afrundet 0 -8.170 og er beregnet med 25%

**NOTE 6 EGENKAPITAL**

	<u>2012-06-30</u>	<u>2011-12-20</u>
Anpartskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabets anpartskapital er herefter opdelt i 125 aktier a 1.000 kr.

Følgende aktionærer ejer mere end 5 % af anpartskapitalen.:

Preben Bundgaard, Nebelvej 15, 8700 Horsens

**OVERFØRT RESULTAT:**

Overskud tidligere år	-21.387	0
Overført årets resultat	-17.479	-21.387
Heraf afsat til udbytte	0	0
Overført til reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Saldo ultimo	<u>-38.866</u>	<u>-21.387</u>

**RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER INDRE VÆRDIS METODE**

Overførsel tidligere år	0	0
Overført årets resultat	0	0
Op og nedskrivning dette år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

**NOTE 7 SIKKERHEDER OG KAUTIONER**

I følge ledelsen ingen.

**NOTE 8 NÆRTSTÅENDE PARTER****Bestemmende indflydelse:**

Preben Bundgaard, Nebelvej 15, 8700 Horsens

Hovedaktionær

**Transaktioner:**

Der har i indeværende regnskabsår ikke været transaktioner med nærtstående parter.