

PBH 26.742 ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/11/2012

Kent Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PBH 26.742 ApS

Svanemøllevej 77

2900 Hellerup

Telefonnummer: 40505645

e-mailadresse: mail@kent-nielsen.dk

CVR-nr: 21414190

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

REVISORERNE HOSTRUPHUS GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

Hostrupgade 41

8600 Silkeborg

CVR-nr: 20560495

P-enhed: 1004378514

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for PBH 26.742 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 26/10/2012

Direktion

Tina Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PBH 26.742 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PBH 26.742 ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Vi har i tilknytning til revisionen gennemlæst ledelsesberetningen, der udarbejdes efter årsregnskabsloven, og afgivet udtalelse herom.

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 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningen om dette forhold.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Silkeborg, 26/10/2012

Per Krogh
registreret revisor, FSR
Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets eneste aktiv består af krav mod SKAT om tilbagebetaling af moms. Kravet er ikke anerkendt af SKAT, og selskabet har derfor de seneste ca. 17 år ført sag mod SKAT om udbetaling heraf. Ud fra sagens kompleksitet og de midler, der skal anvendes for at inddrive tilgodehavendet sammenholdt med sagens procesrisiko, anses aktivet vurderet forsvarligt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har gennem årene været anvendt ikke ubetydelige ressourcer, herunder juridisk rådgivning, ligesom der har været brug for juridisk assistance i forbindelse med at føre sagerne. Selskabet har ikke nogen driftskredit, og selskabets kapital er opbrugt og tabt. Der har været forhandlet med anpartshaverne om tilførsel af kapital, men forhandlingerne brød sammen i sommeren 2011, hvilket fremgår af sidste års regnskab. I forlængelse af dette afgav selskabet derfor et eventuel provenu af sagen til DFT Ejendomsinvest ApS - CVR 12230540, mod at denne afholder de løbende udgifter til sagen. Sagen er berammet til januar 2014, hvorefter sagen er afsluttet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Med henblik på at selskabet kan klare sine forpligtelser er der indgået aftale med investor om at give tilsagn om at betale selskabets forpligtelser i forbindelse med sagsforløbet og den løbende drift mod at investor får provenuet, såfremt retssagen vindes og fordringerne har en værdi.

Den forventede udvikling

I det kommende år forventes underskud i form af rådgiveromkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Balance

Tilgodehavender

"Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender."

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-15.742	-128.438
Resultat af ordinær primær drift		-15.742	-128.438
Ordinært resultat før skat		-15.742	-128.438
Ekstraordinært resultat før skat		-15.742	-128.438
Årets resultat		-15.742	-128.438
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.742	-128.438
I alt		-15.742	-128.438

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre tilgodehavender		1	1
Tilgodehavender i alt		1	1
Omsætningsaktiver i alt		1	1
AKTIVER I ALT		1	1

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-260.967	-245.226
Egenkapital i alt	1	-135.967	-120.226
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		128.468	112.727
Anden gæld		7.500	7.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		135.968	120.227
Gældsforpligtelser i alt		135.968	120.227
PASSIVER I ALT		1	1

Noter

1. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-245.225	-120.225
Årets resultat	0	-15.742	-15.742
Egenkapital ultimo	125.000	-260.967	-135.967

2. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud til fremførsel på kr. 75.381, hvori der kan modregnes fremtidige skattemæssige overskud. Der er ikke beregnet udskudt skat af det skattemæssige underskud til fremførsel.

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 22. nov 2012.