

# **PBH 26.867 ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/06/2013**

---

**Ole Bjerre**  
Dirigent

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PBH 26.867 ApS  
Ramsøbakken 99  
4621 Gadstrup

CVR-nr: 21502790  
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for PBH 26.867 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat. På grund af selskabets situation er årsrapporten ikke aflagt som going concern.

Selskabets likviditet er hårdt presset, og der er risiko for at selskabets egenkapital er tabt ved aflæggelsen af årsrapporten. Der henvises til Ledelsesberetningen.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 31/05/2013

## **Direktion**

Ole Bjerre

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Da selskabet opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision, er det på selskabets ordinære generalforsamling i 2013 blevet besluttet, at fravælge revision for regnskabsåret 2013.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2012 fortsat en realisering af selskabets aktiver

Årets resultat udgør kr. 16.544, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 809 og en egenkapital på t.kr. 63.

Selskabet har 2012 realiseret andelene i 10 mandsselskabet K/S Difko Herning II samt nogle mindre anpartsbesiddelser. Selskabet mangler fortsat at realisere andelene i 10-mandsselskabet K/S Difko Cormainville V-VI. Disse andele er optaget til den forventede realisationsværdi. En negativ afvigelse heraf vil medføre, at selskabets egenkapital er tabt. Selskabets likviditet er presset, og selskabet kan p.t ikke overholde sine betalingsforpligtelser overfor selskabets långiver Nordea Bank.

Selskabet forventes at træde i likvidation, når andelene i ovennævnte 10-mandsselskab er realiseret.

Da selskabet opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision, er det på selskabets ordinære generalforsamling i 2012 blevet besluttet, at fravælge revision for regnskabsåret 2012.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da selskabet ikke opfylder betingelserne for going concern er værdiansættelsen af selskabets finansielle anlægsaktiver ændret fra at være værdiansat til handelsværdier til nu at være værdiansat til realisationsværdier.

### Resultatopgørelse

#### Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til forventede realisationsværdier ultimo regnskabsåret

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger .....		-112	-3.592
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-112</b>	<b>-3.592</b>
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver .....		19.822	-2.023.521
Andre finansielle indtægter .....		19	332.226
Andre finansielle omkostninger .....		-3.517	-6.848
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>16.212</b>	<b>-1.701.735</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>16.212</b>	<b>-1.701.735</b>
Skat af årets resultat .....	<b>1</b>	332	188.235
<b>Årets resultat</b> .....		<b>16.544</b>	<b>-1.513.500</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		16.544	-1.513.500
<b>I alt</b> .....		<b>16.544</b>	<b>-1.513.500</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		804.500	1.072.040
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>804.500</b>	<b>1.072.040</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>804.500</b>	<b>1.072.040</b>
Tilgodehavende skat .....		0	1.150
Andre tilgodehavender .....		0	626.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>627.150</b>
Likvide beholdninger .....		5.115	622.298
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.115</b>	<b>1.249.448</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>809.615</b>	<b>2.321.488</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	3	135.000	135.000
Overført resultat .....		-72.182	-88.726
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>62.818</b>	<b>46.274</b>
Gæld til banker .....		746.797	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	1.350.000
Anden gæld .....		0	925.214
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>746.797</b>	<b>2.275.214</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>746.797</b>	<b>2.275.214</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>809.615</b>	<b>2.321.488</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	187.699
Regulering vedrørende tidligere år	332	536
	<u>332</u>	<u>188.235</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre Værdipapirer og kapitalandele kr.
Kostpris primo	1.985.117
Tilgang	0
Afgang	-509.397
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>1.475.720</b></u>
Værdireguleringer primo	-913.077
Årets regulering	19.822
Afgang	222.035
<b>Værdireguleringer ultimo</b>	<u><b>-671.220</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>804.500</b></u>

### 3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 135 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2012	135.000
Ingen ændringer i de seneste 5 år	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>135.000</b>

### 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værd is metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	135.000	0	-88.726	0	46.274
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	16.544	0	16.544
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>135.000</b>	<b>0</b>	<b>-72.182</b>	<b>0</b>	<b>62.818</b>

### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Resthæftelse på Difko-anparter, maksimalt kr. 1.500.000.

### 6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabets kapitalandele er stillet til sikkerhed for lån i pengeinstitut.

### 7. Oplysning om ejerskab

#### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Ole Bjerre, Ramsøbakken 99, 4621 Gadstrup

## **8. Gennemsnitligt antal beskæftigede**

Der har ikke været nogen ansatte i 2011 og 2012. Der er ikke udbetalt honorar til Direktionen i 2011 og 2012.