

PBH 26.867 ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/06/2014

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: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 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 08/06/2014

Direktion

Ole Bjerre

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2013 fortsat en realisering af selskabets aktiver

Årets resultat udgør kr. -404.500, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 405 og en negativ egenkapital på t.kr. 342.

Selskabet mangler fortsat at realisere andelene i 10-mandsselskabet K/S Difko Cormainville V-VI. Disse andele er optaget til den forventede realisationsværdi. 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 2013 blevet besluttet, at fravælge revision for regnskabsåret 2013.

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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab			0
Administrationsomkostninger		0	-112
Resultat af ordinær primær drift		0	-112
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		-404.500	19.822
Andre finansielle indtægter		0	19
Andre finansielle omkostninger		0	-3.517
Ordinært resultat før skat		-404.500	16.212
Ekstraordinært resultat før skat		-404.500	16.212
Skat af årets resultat		0	332
Årets resultat		-404.500	16.544
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-404.500	16.544
I alt		-404.500	16.544

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		400.000	804.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	400.000	804.500
Anlægsaktiver i alt		400.000	804.500
Tilgodehavende skat			0
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt			0
Likvide beholdninger		0	5.115
Omsætningsaktiver i alt		0	5.115
AKTIVER I ALT		400.000	809.615

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	2	135.000	135.000
Overført resultat		-476.682	-72.182
Egenkapital i alt	3	-341.682	62.818
Gæld til banker		741.682	746.797
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			0
Anden gæld			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		741.682	746.797
Gældsforpligtelser i alt		741.682	746.797
PASSIVER I ALT		400.000	809.615

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Andre Værdipapirer og kapitalandele kr.
Kostpris primo	1.475.720
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.475.720
Værdireguleringer primo	-671.220
Årets regulering	-404.500
Afgang	0
Værdireguleringer ultimo	-1.075.720
Regnskabsmæssig værdi ultimo	400.000

2. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2013	135.000
Ingen ændringer i de seneste 5 år	0
Anpartskapital ultimo	135.000

3. 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	-72.182	0	62.818
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-404.500	0	-404.500
Egenkapital ultimo	135.000	0	-476.682	0	-341.682

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har en negativ egenkapital og det forventes ikke, at salgssummen af selskabets aktiver kan indbringe et beløb, der er stort nok til at indfri bankgælden.

Selskabets fortsatte eksisten er således afhængig af, at fortsat finansieringstilsagn kan opnås fra det finansierende pengeinstitut.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Niels Jørn Bjerre, Nyvej 19, 4621 Gadstrup