



Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

PL Kalundborg Holding ApS

Vænget 7, 1. tv.
4400 Kalundborg

CVR-nr. 30 17 69 01

Årsrapport for 2013/14
7. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2014

dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 2013/14	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2013 – 30. juni 2014	8
Balance 30. juni 2014	9
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014 for PL Kalundborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har med virkning for regnskabsåret 2014/15 besluttet fortsat at fravælge revision af selskabets årsrapport.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 10. november 2014

Direktion:



Pernille Mathiasen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PL Kalundborg Holding ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for PL Kalundborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 – 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kalundborg, den 10. november 2014

SMJ Revision

statsautoriseret revisionsfirma



Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PL Kalundborg Holding ApS
Vænget 7, 1. tv.
4400 Kalundborg

CVR-nr. 30 17 69 01

Hjemstedskommune: Kalundborg

Direktion

Pernille Mathiasen

Revision

SMJ Revision
v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen
Bredgade 39
4400 Kalundborg

Bank

Sparekassen Sjælland
Vænget 14
4400 Kalundborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier i Polstrergaarden A/S. Aktiviteterne i Polstrergaarden A/S består i møbelpolstring, samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør et overskud på tkr. 24, hvilket er som forventet og betragtes som tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et lavere resultat for 2014/15.

For en nærmere beskrivelse af den forventede udvikling i Polstrergaarden A/S henvises til ledelsens årsberetning i selskabets årsrapport.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PL Kalundborg Holding ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

Resultatopgørelsen

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

I balancen medregnes, under posten "Andre værdipapirer og kapitalandele", ejerandel af unoterede aktier, som måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Nedskrivningen føres i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fra kapitalandelene indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2013 - 30. juni 2014

	2013/14	2012/13
		tkr.
Administrationsomkostninger	8.250	8
Opskrivning af finansielle aktiver	32.794	-32
	24.544	-40
Andre finansielle indtægter	9	0
Finansielle udgifter	55	0
Resultat før skat	24.498	-40
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	24.498	-40
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	24.498	-40
Disponeret	24.498	-40

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2014	2013
			tkr.
Andre værdipapirer og kapitalandele	1	100.000	67
Finansielle anlægsaktiver		100.000	67
Likvide beholdninger		686	9
Omsætningsaktiver		686	9
Aktiver i alt		100.686	76

Passiver

Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-52.814	-77
Egenkapital	2	72.186	48
Omkostningskreditorer		7.625	7
Anden gæld		20.875	21
Kortfristede gældsforpligtigelser		28.500	28
Gældsforpligtigelser		28.500	28
Passiver i alt		100.686	76

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
---------------------------------------	---	--	--

Noter

	2014	2013
		tkr.
1 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum 1. juli 2013	100.000	100
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum 30. juni 2014	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Nedskrivning 1. juli 2013	-32.794	-1
Årets regulering	32.794	-32
Opskrivning 30. juni 2014	<u>0</u>	<u>-33</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014	<u>100.000</u>	<u>67</u>

2 Egenkapital

	1. juli 2013	Resultat- fordeling	30. juni 2014
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-77.312	24.498	-52.814
Saldo ultimo	<u>47.688</u>	<u>24.498</u>	<u>72.186</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Polstrergaarden A/S' engagement med pengeinstitut er der afgivet solidarisk selvskyldnerkaution.