

# **PBH Nr. 22.883 ApS**

CVR-nr. 18 73 87 91

## **Årsrapport for 2012/13**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 31.01.14

Preben Sundenæs  
Dirigent



---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 16

---

---

**Selskabet**

---

PBH Nr. 22.883 ApS  
Symfonivej 31  
2730 Herlev  
Hjemsted: Herlev  
CVR-nr.: 18 73 87 91

---

**Direktion**

---

Claus Sundenæs  
John Sundenæs

---

**Revisor**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13 for PBH Nr. 22.883 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 27. november 2013

**Direktionen**

Claus Sundenæs

John Sundenæs

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

---

### Til den daglige ledelse i PBH Nr. 22.883 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PBH Nr. 22.883 ApS for regnskabsåret 01.10.12 - 30.09.13 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. november 2013

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bjarne Henrichsen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitetet består i udlejning/forpagtning af lokaler.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.12 - 30.09.13 udviser et resultat på DKK -23.775 mod DKK 65.453 for tiden 01.10.11 - 30.09.12. Balancen viser en egenkapital på DKK 241.858.

Ledelsen finder årets resultat ikke tilfredsstillende.

### **Selskabets forventede udvikling**

Der forventes et tilfredsstillende resultat for 2013/14.

## Resultatopgørelse

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
<b>Nettoomsætning</b>	<b>0</b>	<b>35.653</b>
Andre eksterne omkostninger	-13.950	-21.450
<b>Bruttotab</b>	<b>-13.950</b>	<b>14.203</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-17.552	58.448
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-31.502</b>	<b>72.651</b>
1 Andre finansielle indtægter	5.409	4.900
<b>Resultat før skat</b>	<b>-26.093</b>	<b>77.551</b>
2 Skat af årets resultat	2.318	-12.098
<b>Årets resultat</b>	<b>-23.775</b>	<b>65.453</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-23.775	65.453
<b>I alt</b>	<b>-23.775</b>	<b>65.453</b>

<b>AKTIVER</b>		30.09.13	30.09.12
Note		DKK	DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.844	41.396
3	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>29.844</b>	<b>41.396</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	82.344	82.344
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>82.344</b>	<b>82.344</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>112.188</b>	<b>123.740</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	149.096	132.301
	Tilgodehavende selskabsskat	0	5.640
	Andre tilgodehavender	0	56.000
	Periodeafgrænsningsposter	28.330	1
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>177.426</b>	<b>193.942</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>820</b>	<b>1.020</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>178.246</b>	<b>194.962</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>290.434</b>	<b>318.702</b>

<b>PASSIVER</b>		30.09.13	30.09.12
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	41.858	65.633
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>241.858</b>	<b>265.633</b>
	Hensættelser til udskudt skat	5.751	8.069
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>5.751</b>	<b>8.069</b>
	Anden gæld	30.000	30.000
5	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	15.000
	Selskabsskat	2.825	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.825</b>	<b>15.000</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>42.825</b>	<b>45.000</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>290.434</b>	<b>318.702</b>

6 Sikkerhedsstillelser

7 Nærtstående parter

**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

**Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

**RESULTATOPGØRELSE****Nettoomsætning**

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen efter periodiseringsprincippet.

**Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til administration.

### Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostprisen.

### **Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

**Gældsforpligtelser**

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.409	4.900
I alt	5.409	4.900

**2. Skatter**

Årets aktuelle skat	0	2.825
Årets udskudte skat	-2.318	9.273
I alt	-2.318	12.098

**3. Materielle anlægsaktiver**

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.12	57.762
Kostpris pr. 30.09.13	57.762
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.12	16.366
Afskrivninger i året	11.552
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.13	27.918
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.13	29.844

**4. Egenkapital**

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.11 - 30.09.12</i>		
Saldo pr. 01.10.11	200.000	180
Forslag til resultatdisponering	0	65.453
Saldo pr. 30.09.12	200.000	65.633

*Egenkapitalopgørelse 01.10.12 - 30.09.13*

Saldo pr. 01.10.12	200.000	65.633
Forslag til resultatdisponering	0	-23.775
Saldo pr. 30.09.13	200.000	41.858

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Anpartsklasse A	200	1.000

**5. Gældsforpligtelser**

Beløb i DKK	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30.09.13	Gæld i alt 30.09.12
Anden gæld	30.000	30.000	30.000
I alt	30.000	30.000	30.000

## 6. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution overfor pengeinstitut vedrørende gæld i koncernselskaber.

## 7. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Sungame ApS, Symfonivej 31, 2730 Herlev.