

PBH Nr. 22.883 ApS under tvangsopløsning

Symfonivej 31, 2730 Herlev
CVR-nr. 18 73 87 91

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 24.05.16

Jens Holm
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 - 15

Selskabet

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

Direktion

John Sundenæs

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15 for PBH Nr. 22.883 ApS under tvangsopløsning.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 24. maj 2016

Direktionen

John Sundenæs

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i PBH Nr. 22.883 ApS under tvangsopløsning

Vi har opstillet årsregnskabet for PBH Nr. 22.883 ApS under tvangsopløsning for regnskabsåret 01.10.14 - 30.09.15 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 24. maj 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Bjarne Henriksen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i udlejning/forpagtning af lokaler.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.14 - 30.09.15 udviser et resultat på DKK -38.875 mod DKK -27.680 for tiden 01.10.13 - 30.09.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 175.302.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende, men dog i overensstemmelse med de seneste forventninger. Selskabets udlejningsaktivitet ophørte pr. 31.12.14, pr. hvilken dato selskabet også afhændede sine lejede lokaler.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Erhvervsstyrelsen har den 06.04.16 oversendt selskabet til skifteretten til tvangsopløsning. Ledelsen har den 24.05.16 besluttet at anmode Erhvervsstyrelsen om genoptagelse af selskabet.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke herudover indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventes opløst efter selskabslovens § 216.

Resultatopgørelse

Note	2014/15 DKK	2013/14 DKK
Bruttotab	-29.589	-35.000
Resultat før af- og nedskrivninger	-29.589	-35.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.889	-11.552
Resultat af primær drift	-32.478	-46.552
Andre driftsomkostninger	-15.403	0
Resultat før finansielle poster	-47.881	-46.552
1 Andre finansielle indtægter	6.255	4.271
Andre finansielle omkostninger	-4.313	0
Finansielle poster i alt	1.942	4.271
Resultat før skat	-45.939	-42.281
2 Skat af årets resultat	7.064	14.601
Årets resultat	-38.875	-27.680
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-38.875	-27.680
I alt	-38.875	-27.680

AKTIVER		30.09.15	30.09.14
Note		DKK	DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	18.292
3	Materielle anlægsaktiver i alt	0	18.292
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	82.344
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	82.344
	Anlægsaktiver i alt	0	100.636
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	29.999
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	164.246	116.623
	Udskudt skatteaktiv	0	651
	Tilgodehavende selskabsskat	15.663	7.948
	Tilgodehavender i alt	179.909	155.221
	Likvide beholdninger	393	820
	Omsætningsaktiver i alt	180.302	156.041
	Aktiver i alt	180.302	256.677

PASSIVER		30.09.15	30.09.14
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	-24.698	14.177
4	Egenkapital i alt	175.302	214.177
	Anden gæld	0	30.000
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	30.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	12.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.000	12.500
	Gældsforpligtelser i alt	5.000	42.500
	Passiver i alt	180.302	256.677

6 Eventualforpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

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**Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode de vedrører og modregnes forpagtningsafgiften.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 12.800 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 kostpris.

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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

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.

	2014/15 DKK	2013/14 DKK
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.255	4.271
I alt	6.255	4.271

2. Skatter

Årets aktuelle skat	-7.715	-7.948
Årets udskudte skat	651	-2.526
Regulering af tidligere års skat	0	-4.127
I alt	-7.064	-14.601

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 30.09.14	57.762
Afgang i året	-57.762
Kostpris pr. 30.09.15	0
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.14	39.470
Afskrivninger i året	2.889
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-42.359
Af- og nedskrivninger pr. 30.09.15	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.15	0

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.13 - 30.09.14</i>		
Saldo pr. 01.10.13	200.000	41.857
Forslag til resultatdisponering	0	-27.680
Saldo pr. 30.09.14	200.000	14.177
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>		
Saldo pr. 01.10.14	200.000	14.177
Forslag til resultatdisponering	0	-38.875
Saldo pr. 30.09.15	200.000	-24.698

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

5. Gældsforpligtelser

Beløb i DKK	Gæld i alt 30.09.15	Gæld i alt 30.09.14
Anden gæld	0	30.000

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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