



Pommerencke ApS
registreret revisionsvirksomhed

*PBH 26.218 ApS
c/o advokat Jørgen Søjtofte
Kikhanebakken 29
2840 Holte*

CVR-nummer: 20 76 07 02

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2012 - 30. september 2013

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. marts 2014

Dirigent

Pommerencke ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

Telefon: 48 24 01 10
Telefax: 48 24 87 57
Mobil: 40 88 58 69

henrik@pommerencke.dk
www.pommerencke.dk
CVR nr.: 33 87 83 70

DANSKE
REVISORER

FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013

Anvendt regnskabspraksis..... 5

Resultatopgørelse..... 7

Balance 8

Noter 10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for PBH 26.218 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 31. marts 2014

Direktion

Jørgen Sjøtofte

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i PBH 26.218 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PBH 26.218 ApS for perioden 1. oktober 2012 - 30. september 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 31. marts 2014

Pommerencke ApS

Registreret revisionsvirksomhed



Henrik Pommerencke
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	PBH 26.218 ApS c/o advokat Jørgen Søtofte Kikhanebakken 29 2840 Holte
	CVR-nr.: 20 76 07 02 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Jørgen Søtofte
Revisor	Pommerencke ApS Registreret revisionsvirksomhed Herredsvejen 2 3400 Hillerød
Ejerforhold	Molarco Finans A/S, Østerbrogade 142, 2100 København Ø
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er at være komplementar i K/S Storebælt af 1998.

GENERELT

Årsregnskabet for PBH 26.218 ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat afholdes af moderselskabet.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2012 - 30. SEPTEMBER 2013

	2012/13	2011/12 tkr.
Omsætning	0	0
Andre driftsudgifter	0	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	0	0
DISPONERET I ALT	0	0

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013

AKTIVER

	2013	2012 tkr.
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
AKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2013
PASSIVER

	2013	2012 tkr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat.....	-125.000	-125
3 EGENKAPITAL.....	0	0
PASSIVER	0	0
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at moderselskabet fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.

	2013	2012 tkr.
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	125.000	125
Kostpris 30. september 2013	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-125.000	-125
Op- og nedskrivninger 30. september 2013	<u>-125.000</u>	<u>-125</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2013	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
K/S Storebælt af 1998	0,35%	0	0

3 Egenkapital

	Primo	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	<u>-129.725</u>	<u>-129.725</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter som komplementar i K/S Storebælt af 1998 for kommanditselskabets samlede gæld.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

NOTER