

# **PKM SERVICE A/S**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2013**

---

**Debbie K. Mortensen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	PKM SERVICE A/S Birkebakken 11 3770 Allinge
	CVR-nr: 21030473 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Kirkegade 7100 Vejle
<b>Revisor</b>	Focus Revision v/Jørn Frausing Registreret Revisionsvirksomhed Bakkesvinget 17 8723 Løsning CVR-nr: 27738184 P-enhed: 1010566904

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 inkl. ledelsesberetning for selskabet P.K.M. Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Selskabet har på årets ordinære generalforsamling vedtaget at fravælge revision af selskabets årsrapport for det kommende år, idet ledelsen erklærer at selskabet opfylder kravene hertil i årsregnskabslovens §135 stk. 1.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 31/05/2013

## Direktion

Debbie Lena Mortensen

## Bestyrelse

Vanessa Aruna Broe

Peter Kølleskov Mortensen  
(formand)

Debbie Lena Mortensen

# Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til kapitalejeren i P.K.M. Service A/S.

## Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi, i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, opstillet balancen pr. 31. december 2012 for P.K.M. Service A/S og resultatopgørelsen for året afsluttet på denne dato. Ledelsen har ansvaret for regnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ølsted, 30/05/2013

Focus Revision v/Jørn Frausing Registreret Revisionsvirksomhed

# Ledelsesberetning

## Generelt.

Selskabet er pr. balancedagen uden aktivitet.

## Udviklingen i regnskabsåret 2012.

Selskabets resultat i 2012 er ringere end forventet, idet der ikke har været de forventede indtægter på en nu udløbet forpagtningsaftale.

## Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2012.

Selskabet har i 2012 nedskrevet det ulovlige aktionærlån med kr. 296.903, til forventet værdi pr. balancedagen, kr. 1.000. Lånet udgjorde pr. 1.1.2012 kr. 297.903.

Tabsreservationen, er omkostningsført under posten finansielle omkostninger.

## Hændelser efter regnskabsårets udløb.

Ovennævnte forpagtningsforhold er ophørt med virkning fra 31.12.2012, hvorfor selskabet er uden omsætning heraf fra 1.1.2013.

## Resultatfordeling.

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen

## Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013.

Som følge af ovennævnte forventer selskabet i 2013 at få et mindre negativt resultat hidrørende fra administrations- og finansieringsomkostninger.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Ingen ændringer.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

### Indtægtskriterium.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

### Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

## Balance

### **Immaterielle anlægsaktiver.**

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Den bogførte restsaldo pr. 1.1.2009 afskrives liniært over den aftalte forpagt-ningsperiode på 36 mdr. fra 1. juni 2009 at regne.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt.**

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-8.625</b>	<b>-29.337</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-20.147	-370.053
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-28.772</b>	<b>-399.390</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-367.120	-52.403
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-395.892</b>	<b>-451.793</b>
Skat af årets resultat .....	<b>2</b>	5.037	88.512
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-390.855</b>	<b>-363.281</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-390.855	-363.281
<b>I alt</b> .....		<b>-390.855</b>	<b>-363.281</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill .....		0	20.147
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>20.147</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>20.147</b>
Andre tilgodehavender .....		17.587	21.402
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		1.000	297.903
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>18.587</b>	<b>319.305</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>18.587</b>	<b>319.305</b>
<b>AKTIVER I ALT</b> .....		<b>18.587</b>	<b>339.452</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		590.000	590.000
Andre reserver .....		-1.296.851	-905.996
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-706.851</b>	<b>-315.996</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	5.037
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>5.037</b>
Gæld til banker .....		664.412	604.011
Anden gæld .....		61.026	46.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>725.438</b>	<b>650.411</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>725.438</b>	<b>650.411</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>18.587</b>	<b>339.452</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret 2012 ikke beskæftiget lønansat personale.

## 2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Selskabsskat af årets indkomst	0	0
Fald i eventualskat	5.037	92.513
Fald i skatteaktiv	0	-4.001
<b>Skat i alt at indtægtsføre</b>	<b>5.037</b>	<b>88.512</b>

Betalt a'conto skat udgør kr. 0.

## 3. Egenkapital i alt

	Primo	Bevægelser	Ultimo
Aktiekapital	590.000	0	590.000
Fremført resultat, (negativt)	-905.996	-390.855	-1.296.851
<b>Egenkapital i alt, (negativ)</b>	<b>-315.996</b>	<b>-390.855</b>	<b>-706.851</b>

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.