

Poul-Henrik Bergmann Holding ApS

CVR-nr. 30 73 27 66

**Årsrapport for 2011/12
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 12/12 2012

Poul-Henrik Bergmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Poul-Henrik Bergmann 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2012/13 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 10. december 2012

Direktion

Poul-Henrik Bergmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Poul-Henrik Bergmann Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Poul-Henrik Bergmann Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 10. december 2012

BJ Revision
statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Poul-Henrik Bergmann Holding ApS
c/o Bergmann
Toftemarken 36
3200 Helsingø

CVR-nr.: 30 73 27 66
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 2. august 2007
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Poul-Henrik Bergmann

Revision

BJ Revision
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Smedevej 3
3200 Helsingø

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Poul-Henrik Bergmann Holding ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive finansierings- og investeringsvirksomhed, herunder at virke som holdingselskab, samt anden virksomhed i forbindelse hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets egenkapital er negativ med kr. 480.201. Hovedanpartshaveren har afgivet tilbagetrædelseserklæring til fordel for øvrige kreditorer samt erklæret at ville tilvejebringe den nødvendige likviditet for selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Udover nedenstående, er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet forventer endvidere at starte ny hovedaktivitet med kursusvirksomhed primo januar 2013. Denne aktivitet forventes på sigt, at kunne få genetableret egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul-Henrik Bergmann Holding ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		-11.250	-9.050
Bruttoresultat		-11.250	-9.050
Værdireguleringer af investeringsaktiver		0	-500.000
Resultat før finansielle poster		-11.250	-509.050
Finansielle omkostninger		-23.517	-22.427
Resultat før skat		-34.767	-531.477
Skat af årets resultat		35.067	0
Årets resultat		300	-531.477
 Forslag til resultatdisponering			
Til overført resultat		300	-531.477
		300	-531.477

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	0	0
Udskudt skatteaktiv		35.067	0
Tilgodehavender		<u>35.067</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>4</u>	<u>4</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>35.071</u>	<u>4</u>
Aktiver i alt		<u><u>35.071</u></u>	<u><u>4</u></u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-605.201	-605.501
Egenkapital	3	<u>-480.201</u>	<u>-480.501</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	5.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		507.772	475.505
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>515.272</u>	<u>480.505</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>515.272</u>	<u>480.505</u>
Passiver i alt		<u><u>35.071</u></u>	<u><u>4</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Efterfølgende begivenheder	4		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Hovedanpartshaveren har afgivet tilbagetrædelseserklæring til fordel for øvrige kreditorer samt erklæret at ville tilvejebringe den nødvendige likviditet for selskabets fortsatte drift.

2 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdi- papirer og ka- pitalandele</u>
Kostpris primo	500.000
Kostpris ultimo	500.000
Nedskrivninger primo	500.000
Nedskrivninger ultimo	500.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>0</u></u>

3 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	125.000	-605.501	-480.501
Årets resultat	0	300	300
Egenkapital ultimo	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>-605.201</u></u>	<u><u>-480.201</u></u>

4 Efterfølgende begivenheder

Selskabet forventer at starte ny hovedaktivitet med kursusvirksomhed primo januar 2013. Ledelsen forventer denne aktivitet på sigt vil kunne genetablere egenkapitalen.