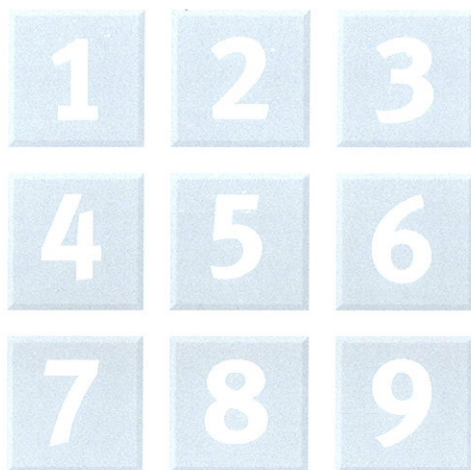


Poul-Henrik Bergmann Holding ApS

Toftemarken 36
3200 Helsingø

CVR-nr. 30732766



Årsrapport for 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15/12-14


Poul Henrik Bergmann
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Poul-Henrik Bergmann Holding ApS

Toftemarken 36

3200 Helsingør

CVR-nr.

30732766

Stiftelsesdato

2. august 2007

Regnskabsår

1. juli 2013 - 30. juni 2014

Direktion

Poul Henrik Bergmann, Direktør

Revisor

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab

Trollesminde Kontorpark

Roskildevej 12 A

3400 Hillerød

CVR-nr.: 54879911

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Poul-Henrik Bergmann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 25. november 2014

Direktion



Poul Henrik Bergmann
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Poul-Henrik Bergmann Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poul-Henrik Bergmann Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 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 opstilling 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 25. november 2014

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer

Michael Nielsen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i kursus - og konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. 32.179, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 80.527, og en egenkapital på kr. -339.071.

Selskabet har som følge af tidligere års negative resultater tabt hele anpartskapitalen, der henvises til note 1, hvor usikkerhed om going concern omtales.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		209.445	233.720
Personaleomkostninger	2	-158.743	-60.367
Driftsresultat		50.702	173.353
Andre finansielle omkostninger		-8.118	-19.235
Resultat før skat		42.584	154.118
Skat af årets resultat	3	-10.405	-45.167
Årets resultat		32.179	108.951
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-496.250	-605.201
Årets resultat		32.179	108.951
Til disposition		-464.071	-496.250
 Fordeling af resultat			
Overført resultat		-464.071	-496.250
Fordelt		-464.071	-496.250

Balance pr. 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.250	45.584
Tilgodehavender		<u>6.250</u>	<u>45.584</u>
Likvide beholdninger		<u>74.277</u>	<u>94.476</u>
Omsætningsaktiver		<u>80.527</u>	<u>140.060</u>
Aktiver		<u>80.527</u>	<u>140.060</u>

Balance pr. 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-464.071	-496.250
Egenkapital	4	-339.071	-371.250
Selskabsskat		10.405	10.100
Langfristede gældsforpligtelser		10.405	10.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.198	12.297
Selskabsskat		10.100	0
Anden gæld		15.313	15.782
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		369.582	473.131
Kortfristede gældsforpligtelser		409.193	501.210
Gældsforpligtelser		419.598	511.310
Passiver		80.527	140.060
Usikkerhed om going concern	1		

Noter

2013/14

2012/13

1. Usikkerhed om going concern

Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2014 kr. -339.071.

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

2. Personaleomkostninger

Lønninger	74.190	0
Omkostninger til social sikring	3.412	0
Andre personaleomkostninger	81.141	60.367
Personaleomkostninger i alt	158.743	60.367

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	10.405	10.100
Regulering af eventualskat	0	35.067
Årets skat i alt	10.405	45.167

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhed skapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	-496.250	-371.250
Forslag til årets resultatdisponering		32.179	32.179
	125.000	-464.071	-339.071

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.