

Revidata

Jens Koch-Nielsen • Kenny Mencke • Michel Mandrup
Anne Haarløv • Minna Jensen
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

PW Entreprise ApS

Furesøvej 125A
2830 Virum

Årsrapport 1/10 2012 - 30/9 2013

7. regnskabsår

CVR-nr : 29 79 95 98

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 31. januar 2014

Peter Westheimer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/10 2012 - 30/9 2013	9
Balance pr. 30. september 2013	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: PW Entreprise ApS
Furesøvej 125A
2830 Virum

CVR-nr.: 29 79 95 98
Regnskabsår: 1/10 2012 - 30/9 2013

Direktion

Peter Westheimer

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Kongelysvej 11
2820 Gentofte

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Moderselskab

PW 1 A/S, Virum

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/10 2012 - 30/9 2013, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 22. januar 2014

I direktionen

Peter Westheimer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af PW Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PW Entreprise ApS for regnskabsåret 1/10 2012 - 30/9 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 revisorerets 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.

Gentofte, den 22. januar 2014
Revidata registrerede revisorer A/S

Michel Mandrup
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er køb, salg og opførelse af ejendomme.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har ikke udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. -202.766. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.704.811 og en egenkapital på kr. 1.928.237.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Omsætningsjendomme måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/10 2012 - 30/9 2013**

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Bruttotab	-186.296	-301.825
Resultat før afskrivninger	-186.296	-301.825
Nedskrivninger omsætningsaktiver	0	400.000
Resultat af ordinær primær drift	-186.296	-701.825
1 Finansielle indtægter	0	11
2 Finansielle omkostninger	16.470	4.450
Årets resultat	-202.766	-706.264
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-202.766	-706.264
Disponeret i alt	-202.766	-706.264

Balance - Aktiver
pr. 30. september 2013

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varer under fremstilling	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>4.800</u>	<u>4.800</u>
Tilgodehavender i alt	<u>4.800</u>	<u>4.800</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>11</u>	<u>12</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>11</u>	<u>12</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.704.811</u>	<u>2.704.812</u>
Aktiver i alt	<u>2.704.811</u>	<u>2.704.812</u>

**Balance - Passiver
pr. 30. september 2013**

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Egenkapital		
3 Selskabskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	<u>1.803.237</u>	<u>2.006.003</u>
Egenkapital i alt	<u>1.928.237</u>	<u>2.131.003</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	345.133	212.486
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>431.441</u>	<u>361.323</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>776.574</u>	<u>573.809</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>776.574</u>	<u>573.809</u>
Passiver i alt	<u>2.704.811</u>	<u>2.704.812</u>
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtigelser		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2012/2013</u>
<p>1 Finansielle indtægter Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0.</p>	
<p>2 Finansielle omkostninger Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 15.</p>	
<p>3 Selskabskapital Anpartskapital, primo Selskabskapital i alt</p>	<p style="text-align: right;"><u>125.000</u> <u>125.000</u></p>
<p>4 Overført resultat Overført resultat, primo Årets overførte resultat Tilskud fra moderselskab Overført resultat i alt</p>	<p style="text-align: right;">2.006.003 -202.766 0 <u>1.803.237</u></p>
<p>5 Sikkerheder og pantsætninger I ejendommene er udstedt ejerpantebrev og anden hæftelse for i alt kr. 360.000, som er stillet til sikkerhed for fremtidige fællesudgifter.</p>	
<p>6 Eventualforpligtelser Selskabet har ingen eventualforpligtelser.</p>	