

PH11 Drift ApS**Kongstedvej 1****4200 Slagelse****CVR-nummer 40341943****Årsrapport****1. januar 2022 - 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juli 2023

Jan Marcher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Selskabsoplysninger

Selskab

PH11 Drift ApS
Kongstedvej 1
4200 Slagelse

Hjemstedskommune:	Slagelse
CVR-nummer:	40341943
Regnskabsperiode:	1. januar 2022 - 31. december 2022

Bestyrelse

Ib Henrik Rønje
Steen Marcher
Jeppe Graa Rasmussen

Direktion

Steen Marcher

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for PH11 Drift ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 7. juli 2023

Direktionen:

Steen Marcher

Bestyrelsen:

Ib Henrik Rønje
Formand

Steen Marcher

Jeppe Graa Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i PH11 Drift ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PH11 Drift ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores videns opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, 7. juli 2023

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Kim Thomas Nielsen
Partner, Statsautoriseret revisor
mne28660

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver og markedsfører Pakhus11 på Damfærgevej i København. Pakhus11 er et oplagt venue til møder, konferencer, events eller fester.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Opstarten af stedet i en periode med bl.a. Covid19 har været hård og ledelsens forventningerne til stedet er endnu ikke indfriet. Omsætningen er øget væsentligt i regnskabsåret og ledelsen har i slutningen af 2022 og i 2023 gennemført en række strategiske og driftsmæssige ændringer, herunder organisationstilpasninger og besparelser.

Årets resultat er et underskud på 1.717 TDKK mod et underskud på 144 TDKK sidste år. Med baggrund i de gennemførte og planlagte arrangementer for 2023 samt de driftsmæssige tiltag forventes et mindre overskud for 2023. For 2024 forventes et stigende aktivitetsniveau og et tilfredsstillende overskud.

Efter indregning af årets resultat er egenkapitalen negativ med 1.526 TDKK. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive retableret via de kommende års indtjening.

Selskabet er primært finansieret ved gæld til ejerkredsen, der har givet tilsagn om fortsat finansiering, hvorfor ledelsen aflægger årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2022	2021
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-1.053.050	-73
1	Personaleomkostninger	-487.491	0
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-101.596	-102
	Resultat før finansielle poster	-1.642.138	-174
	Finansielle indtægter	1.810	0
2	Finansielle omkostninger	-44.519	-8
	Resultat før skat	-1.684.846	-183
	Skat af årets resultat	-32.023	39
	Årets resultat	-1.716.869	-144
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	-1.716.869	-144
	Resultatdisponering i alt	-1.716.869	-144
3	Særlige poster		

	2022	2021
Note	DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december		
Rettigheder	27.734	50
Immaterielle anlægsaktiver	27.734	50
Indretning af lejede lokaler	157.720	237
Materielle anlægsaktiver	157.720	237
Deposita	435.692	427
Finansielle anlægsaktiver	435.692	427
Anlægsaktiver i alt	621.146	714
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	50.874	565
Udsudte skatteaktiver	0	32
Tilgodehavende skat	10.000	1
Andre tilgodehavender	113.840	188
Tilgodehavender	174.714	787
Likvide beholdninger	453.377	1.365
Omsætningsaktiver i alt	628.091	2.151
Aktiver i alt	1.249.236	2.865

		2022	2021
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	-1.576.182	141
	Egenkapital i alt	-1.526.182	191
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.535.420	1.500
4	Langfristede gældsforpligtelser	1.535.420	1.500
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	55.500	27
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	453.935	766
	Anden gæld	107.231	364
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	623.333	19
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.239.999	1.175
	Gældsforpligtelser i alt	2.775.419	2.675
	Passiver i alt	1.249.236	2.865
5	Usikkerhed ved fortsat drift		
6	Eventualaktiver		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
Saldo primo	50	141	191
Årets resultat	0	-1.717	-1.717
Egenkapital ultimo	50	-1.576	-1.526

Noter	2022	2021
	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	444.003	0
Pensioner	26.600	0
Andre omkostninger til social sikring	4.063	0
Øvrige personaleomkostninger	12.825	0
Personaleomkostninger i alt	487.491	0

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

2		
Finansielle omkostninger		
Renter associerede virksomheder	35.420	0
Andre finansielle omkostninger	9.099	8
Finansielle omkostninger i alt	44.519	8

- 3 Særlige poster**
Selskabet har i regnskabsåret modtaget Covid-19 kompensationer for 336 TDKK, der er indregnet under andre driftsindtægter og indgår i årets bruttofortjeneste.

Kompensationerne omfatter kompensation for faste omkostninger.

4 Langfristede gældsforpligtelser

Al langfristet gæld forfalder inden for 5 år.

	2022	2021
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Usikkerhed ved fortsat drift

Opstarten af stedet i en periode med bl.a. Covid19 har været hård og ledelsens forventninger til stedet er endnu ikke indfriet. Omsætningen er øget væsentligt i regnskabsåret og ledelsen har i slutningen af 2022 og i 2023 gennemført en række strategiske og driftsmæssige ændringer, herunder organisationstilpasninger og besparelser.

Årets resultat er et underskud på 1.717 TDKK mod et underskud på 144 TDKK sidste år. Med baggrund i de gennemførte og planlagte arrangementer for 2023 samt de driftsmæssige tiltag forventes et mindre overskud for 2023. For 2024 forventes et stigende aktivitetsniveau og et tilfredsstillende overskud.

Efter indregning af årets resultat er egenkapitalen negativ med 1.526 TDKK. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive reableret via de kommende års indtjening.

Selskabet er primært finansieret ved gæld til ejerkredsen, der har givet tilsagn om fortsat finansiering, hvorfor ledelsen aflægger årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

6 Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 386 TDKK.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har lejet lokaler. Lejekontrakten kan tidligst opsiges til fraflytning i 2024. Den samlede huslejeforpligtelse pr. 31. december 2022 udgør kr. 3,5 mio. ved det nuværende lejeniveau.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrullet direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Rettigheder	5 år
-------------	------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Steen Marcher

Direktør

Serienummer: dbda7ac0-5b30-43ac-a8fa-ca20e3661f3a

IP: 188.179.xxx.xxx

2023-07-09 03:35:06 UTC



Steen Marcher

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dbda7ac0-5b30-43ac-a8fa-ca20e3661f3a

IP: 188.179.xxx.xxx

2023-07-09 03:35:06 UTC



Ib Henrik Rønje

Bestyrelsesformand

Serienummer: 61d4208c-20b3-4c19-b14b-d58949de5330

IP: 85.202.xxx.xxx

2023-07-10 06:56:06 UTC



Jeppe Graa Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 504c7ce9-17f3-4f1c-aac7-236059f1b0b6

IP: 80.209.xxx.xxx

2023-07-13 05:53:49 UTC



Kim Thomas Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-512154662649

IP: 62.107.xxx.xxx

2023-07-13 07:15:58 UTC



Jan Marcher

Dirigent

Serienummer: b31917ca-bfd5-4c49-a546-46e47b0fc339

IP: 149.71.xxx.xxx

2023-07-13 08:36:18 UTC



Penneo dokumentnøgle: TE3L6-5UC8K-7KTWX-3G64L-8QEGU-5J3SP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske s igneringsbeviser i ndlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>