

PB Entreprise ApS

CVR-nr. 33 38 79 54

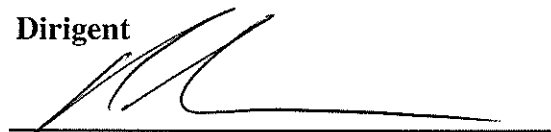
Årsrapport 2012

2. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

16/8-13.

Dirigent

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned above a solid horizontal line.

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance	11 - 12
Noter	13 - 14
Specifikationer til årsrapporten	15
Bilag til selvangivelsen	16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

PB Entreprise ApS

Borups Alle 148 st

2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 33 38 79 54

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Direktion

Peter Flemming Bendtsen

Revision

Rohrberg Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Hyldegårdsvej 2

2920 Charlottenlund.

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1.1.2012 - 31.12.2012 for PB Entreprise ApS.

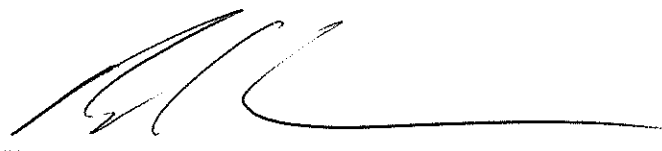
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.1.2012- 31.12.2012

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 12. august 2013

Direktion

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, connected strokes, ending in a long horizontal line.

Peter Flemming Bendtsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i PB Entreprise ApS

Vi har revideret årsregnskabet for PB Entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

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

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har givet anledning til forbehold.

Konklusion med forbehold

Grundet administrative problemer er en del af dokumentationen af selskabets udgifter bortkommet. Vi skal derfor tage forbehold for opgørelse af årets resultat, aktiver, gæld og egenkapital. Ledelsen kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringsloven samt skatte Lovgivningens krav til dokumentation af driftsomkostninger.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT

Konklusion

Det er vor opfattelse, at bortset fra ovennævnte forbehold, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Selskabet har ikke afregnet og anmeldt korrekt merværdiafgift i regnskabsåret og tidligere år
Selskabet har ikke anmeldt alle udbetalte lønninger korrekt og ikke indeholdt a-skat.
Selskabets ledelse kan ifalde ansvar. Vi henviser til note 8 i årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetning

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Charlottenlund, den 12. august 2013

Rohrberg Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Finn Trebbien Rohrberg
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Aktiviteten i selskabet består i at drive handel, service- og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for år 2012 udviser et overskud på kr. 279.939 og selskabets balance pr. 31.12. 2012 udviser en positiv egenkapital på kr. 982.896.

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling.

Ledelsen er opmærksom på, at den manglende dokumentation af driftsudgifter er en overtrædelse af bogføringsloven samt skattelovgivningen.

Ledelsen er opmærksom på, at denne kan ifalde ansvar for overtrædelsen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtigelser vil fragå, selskabet og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning og vareforbrug.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. På opskrevne aktiver foretages afskrivning på den opskrevne værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel	5 år
----------------	------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører projekter der først afsluttes i efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER.

	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	<u>2.816.694</u>	<u>2.078.497</u>
Omkostninger			
Personaleomkostninger		-2.020.162	-551.784
Afskrivninger	2.	-95.200	-95.200
Andre eksterne omkostninger		<u>-318.895</u>	<u>-607.882</u>
RESULTAT FØR RENTER		<u>382.437</u>	<u>823.631</u>
Finansielle indtægter		7.673	0
Finansielle omkostninger		<u>-9.365</u>	<u>-974</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>380.745</u>	<u>822.657</u>
Skat af årets resultat	3.	<u>-100.806</u>	<u>-199.700</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>279.939</u>	<u>622.957</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>279.939</u>	
		<u>279.939</u>	

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
Driftsmateriel	4.	<u>285.600</u>	<u>380.800</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>285.600</u>	<u>380.800</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>285.600</u>	<u>380.800</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende fra salg		26.627	52.932
Igangværende arbejder		696.894	1.268.604
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		402.089	0
Andre tilgodehavender		<u>554.515</u>	<u>158.030</u>
Tilgodehavender		<u>1.680.125</u>	<u>1.479.566</u>
Likvide beholdninger		<u>140.884</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.821.009</u>	<u>1.479.566</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.106.609</u>	<u>1.860.366</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	<u>Note</u>	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
Egenkapital			
Selskabskapital	5.	80.000	80.000
Overført resultat	6.	<u>902.896</u>	<u>622.957</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>982.896</u>	<u>702.957</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	3.	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld			
Skyldig selskabsskat		140.525	199.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		247.963	248.886
Gæld til kreditinstitut		2.442	23.730
Gæld til tilknyttede virksomheder		606.494	685.093
Anden gæld		<u>126.289</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.123.713</u>	<u>1.157.409</u>
GÆLD I ALT		<u>1.123.713</u>	<u>1.157.409</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.106.609</u>	<u>1.860.366</u>
Sikkerhedsstillelser og forpligtigelser	7.		
Forbehold og supplerende oplysninger	8.		
Kapitalejerfortegnelse	9.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

	2012 <u>kr.</u>	2011 <u>kr.</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Driftsmateriel	<u>-95.200</u>	<u>-95.200</u>
	<u>-95.200</u>	<u>-95.200</u>

3. Selskabsskat

Skat af årets resultat

Aktuel skat	<u>-100.806</u>
Udgiftsført skat	<u>-100.806</u>

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel</u>
Kostpris primo	476.000
Årets tilgang	<u>0</u>
Kostpris i alt	<u>476.000</u>
Afskrivninger primo	95.200
Årets afskrivninger	<u>95.200</u>
Afskrivninger i alt	<u>190.400</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>285.600</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN FORTSAT

5. Selskabskapital

80 anparter á kr. 1.000 pålydende	<u>80.000</u>
-----------------------------------	---------------

6. Overført resultat

Saldo pr. 1. januar 2012	622.957
Årets overførte resultat	<u>279.939</u>
Saldo pr. 31. december 2012	<u>902.896</u>

7. Sikkerhedsstillelser og forpligtigelser

Selskabet har ikke stillet nogen pant eller anden sikkerhed i aktiver, ligesom der ikke er givet kautions- eller garantiforpligtigelser og andre økonomiske forpligtigelser.

8. Forbehold og supplerende oplysninger

Grundet administrative problemer er en del af dokumentationen af selskabets udgifter bortkommet. Vi skal derfor tage forbehold for opgørelse af årets resultat, aktiver, gæld og egenkapital. Ledelsen kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringsloven samt skattelovgivningens krav til dokumentation af driftsomkostninger.

Selskabet har ikke afregnet og anmeldt korrekt merværdiafgift i regnskabsåret og tidligere år.

Selskabet har ikke anmeldt alle udbetalte lønninger korrekt og ikke indeholdt a-skat..

Ledelsen kan ifalde ansvar.

9. Kapitalejerfortegnelse

Følgende kapitalejere ejer mere end 5% af selskabets anpartskapital:

Navisys Holding A/S, Gøngehusvej 254, 2970 Hørsholm.