

PSP-EJENDOMS ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/12/2012

Per Stig Poulsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PSP-EJENDOMS ApS	
	Microvej 2	
	4300 Holbæk	
	CVR-nr:	25903226
	Regnskabsår:	01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Nordea A/S	
	Ahlgade 20-24	
	4300 Holbæk	
Revisor	REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB	
	Kalundborgvej 60	
	4300 Holbæk	
	CVR-nr:	19720705

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 for PSP Ejendoms ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 til 30. juni 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 21/12/2012

Direktion

Per Stig Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PSP-Ejendoms ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PSP-Ejendoms ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vurderingen 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 21/12/2012

Willy Gotfredsen
registreret revisor
RevisorGården Holbæk, registreret revisoraktieselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

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, herunder 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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

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

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		509.115	480.437
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-194.197	-194.197
Resultat af ordinær primær drift		314.918	286.240
Andre finansielle indtægter		260	13.432
Andre finansielle omkostninger		-262.479	-283.601
Ordinært resultat før skat		52.699	16.071
Skat af årets resultat	2	-23.300	-3.375
Årets resultat		29.399	12.696
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		29.399	12.696
I alt		29.399	12.696

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		10.658.225	10.852.422
Materielle anlægsaktiver i alt	3	10.658.225	10.852.422
Anlægsaktiver i alt		10.658.225	10.852.422
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		339.508	313.324
Andre tilgodehavender		17.700	36.600
Tilgodehavender i alt		357.208	349.924
Likvide beholdninger		9.172	121.886
Omsætningsaktiver i alt		366.380	471.810
AKTIVER I ALT		11.024.605	11.324.232

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		1.522.759	1.493.360
Egenkapital i alt	4	1.647.759	1.618.360
Hensættelse til udskudt skat		318.000	277.000
Hensatte forpligtelser i alt		318.000	277.000
Gæld til realkreditinstitutter		5.882.135	6.259.634
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	5.882.135	6.259.634
Gæld til realkreditinstitutter		360.196	342.894
Anden gæld		563.860	196.052
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.252.655	2.630.292
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6	3.176.711	3.169.238
Gældsforpligtelser i alt		9.058.846	9.428.872
PASSIVER I ALT		11.024.605	11.324.232

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bygninger	194.197	194.197
	194.197	194.197

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-17.700	-36.600
Regulering af udskudt skat	41.000	39.975
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	23.300	3.375

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	11.709.857
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Kostpris ultimo	11.709.857
Akkumulerede afskrivninger primo	857.435
Årets afskrivninger	194.197
Afskrivninger på afhændede aktiver	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	1.051.632
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.658.225

4. Egenkapital i alt

	Indskudskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	1.493.360	0	1.618.360
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	29.399	0	29.399
Egenkapital ultimo	125.000	1.522.759	0	1.647.759

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld forfalder t.kr. 4.450 efter mere end 5 år.

6. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Mellemregning med selsskabsdeltager

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Selskabets mellemregning med selskabsdeltager har haft følgende udvikling over året		
Saldo primo (gæld)	2.630.292	2.508.514
Årets bevægelser	-447.999	0
Beregnete renter for året	70.362	121.778
Saldo ultimo (gæld)	2.252.655	2.630.292

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring på tilgodehavende hos søsterselskab med kr. 300.000 overfor pengeinstitut.

8. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabet's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Per Stig Poulsen.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Nordvest-Gulvbelægning ApS, Microvej 2, 4300 Holbæk

PSP-BYG, Microvej 2, 4300 Holbæk

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har i året udlejet ejendom til direktørens privatejede virksomhed, samt til søsterselskaber. Lejen er fastsat på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som

ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af indskudskapitalen:

PSP Holding ApS, Microvej 2, 4300 Holbæk

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. dec 2012.