

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77
F +45 33 15 07 47

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

P.S. VALBY ApS

(12. regnskabsår)

Årsrapport

2014/15

Cvr.nr.: 26 64 71 50

Godkendt på selskabets generalforsamling
den / 2015

Dirigent:

Finn Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. juli 2014 -30. juni 2015	8
Balance pr. 30. juni 2015	9-10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

P.S. Valby ApS

Lyshøjgårdsvej 51, 3. th.

2500 Valby

Hjemstedskommune: København

Cvr.nr.: 26 64 71 50

Direktion

Finn Jensen

Lyshøjgårdsvej 51, 3. th.

2500 Valby

Revisor

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR

Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for P.S. Valby ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revision. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. november 2015

Direktion

Finn Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af P.S. Valby ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.S. Valby ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

København, den 27. november 2015

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive Cafe og spillehal.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-156.143
Balance pr. 30. juni 2015	kr.	1.227.888
Egenkapital pr. 30. juni 2015	kr.	-1.473.220

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2015/16.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for P.S. Valby ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme (erhvervsandelslejlighed), Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Ejendomme, erhvervsandelslejlighed	Afskrives ikke
Indretning af lokaler	10 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger 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.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	-97.681	-113
2 Personaleomkostninger	0	153
DRIFTSRESULTAT	-97.681	-266
Øvrige finansielle omkostninger	102.402	124
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-200.083	-390
3 Skat af årets resultat	-43.940	-104
ÅRETS RESULTAT	-156.143	-286
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	-156.143	-286
Disponeret i alt	-156.143	-286

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.217.427	1.217
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.217.427	1.217
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.217.427	1.217
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	0	0
Andre tilgodehavender	2.172	3
Tilgodehavender i alt	2.172	3
Likvide beholdninger	8.289	6
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	10.461	9
AKTIVER I ALT	1.227.888	1.226

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

Note		2014/15 kr.	2013/14 tkr.
	PASSIVER		
5	EGENKAPITAL		
6	Anpartskapital	250.000	250
	Overførte resultater	-2.586.566	-2.430
7	Opskrivninger	863.346	863
	EGENKAPITAL I ALT	-1.473.220	-1.317
	HENSATTE FORPLIGTELSE		
	Hensættelser til udskudt skat	270.515	282
	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	270.515	282
	<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.411.593	2.246
	Anden gæld	19.000	15
	<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	2.430.593	2.261
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.430.593	2.261
	PASSIVER I ALT	1.227.888	1.226
8	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2014/15	2013/14
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	150
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	3
Personaleomkostninger i alt	0	153
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Reg. af udskudt skat	-43.940	-104
Skat af årets resultat i alt	-43.940	-104
Betalt skat i året	0	0
4 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	66.300	66
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	66.300	66
Opskrivninger primo	1.151.127	1.151
Opskrivninger	0	0
Årets opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	1.151.127	1.151
Bogført værdi ultimo	1.217.427	1.217

NOTER**5 EGENKAPITAL**

			2014/15	2013/14
			kr.	tkr.
	Primo	Udbetalt udbytte	Ultimo	
		Resultatfordeling		
Anpartskapital	250.000	0	250.000	250
Overførte resultater	-2.430.423	-156.143	-2.586.566	-2.430
Opskrivninger	863.346	0	863.346	863
	-1.317.077	0	-1.473.220	-1.317

6 Anpartskapital

Anpartskapitalen fordeles således :
 Anparter 250 stk. á nom. 1.000 kr.

	250.000	250
Anpartskapital ultimo	250.000	250

7 Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger primo	863.346	863
Reserve for opskrivninger ultimo	863.346	863

8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser.