PAV I/S

Springforbivej 4
2930 Klampenborg

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

08/01/2016

Victor H. Greulich
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	PAV I/S Springforbivej 4 2930 Klampenborg	
	CVR-nr:	17640305
	Regnskabsår:	01/10/2014 - 30/09/2015
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 Frederiksberg DK Danmark	
	CVR-nr:	29442789
	P-enhed:	1018997718

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2014/15 for PAV I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Interessenternes beretning indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Klampenborg, den 8. januar 2016

Victor H. Greulich
Direktør

Klampenborg, den 15/01/2016

Direktion

Victor Horst Greulich

Den uafhængige revisors erklæringer

Til interessenterne PAV I/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PAV I/S for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering 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. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 12, som omtaler at regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at de omtalte besparelser, som står udførligt omtalt i note 12, rent faktisk bliver gennemført.

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.

København, 04/01/2016

Leif G. Rasmussen
statsautoriseret revisor
Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR: 29442789

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Interessentskabets aktiviteter består i at fremleje lejemålet Springforbivej 4, 2930 Klampenborg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Naturstyrelsen har ydet lejenedslag for tomgang på kr. 12.000 pr. måned i de sidste 2 kalenderår.

Egenkapitalen er i år negativ med kr. 75.570. Virksomhedens interessenter har samtidig besluttet at der skal spares på drift og udvendig vedligeholdelse, samt at ingen af interessenterne får provenu i de næste 4-5 år, eller mere, afhængigt af forhandlinger med Naturstyrelsen om opnåelse af en bæredygtig lejekontrakt i overensstemmelse med markedsforholdene.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.
Årsrapporten for PAV I/S for 2014/2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre eksterne somkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.
Finansielle poster

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. .
Skatter

Interessentskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, og der afsættes derfor ikke skat i årsrapporten.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over den vurderede forventede brugstid, der er vurderet til 10-12 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid, der er vurderet til 5 år.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Nettoomsætning	1	956.783	601.077
Eksterne omkostninger	2	-880.467	-752.499
Bruttoresultat		**76.316**	**-151.422**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-8.063	-8.063
Resultat af ordinær primær drift		**68.253**	**-159.485**
Øvrige finansielle omkostninger		-76	-3
Ordinært resultat før skat		**68.177**	**-159.488**
Årets resultat		**68.177**	**-159.488**
I alt			**-159.488**

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		115.700	127.200
Indretning af lejede lokaler		56.643	64.706
Materielle anlægsaktiver i alt	**4**	**172.343**	**191.906**
Anlægsaktiver i alt		**172.343**	**191.906**
Andre tilgodehavender		76.425	34.112
Tilgodehavender i alt		**76.425**	**34.112**
Likvide beholdninger		339.193	164.507
Omsætningsaktiver i alt		**415.618**	**198.619**
Aktiver i alt		**587.961**	**390.525**

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Overført resultat		-75.570	-143.747
Egenkapital i alt	**6**	**-75.570**	**-143.747**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.450	90.479
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	5	611.081	443.793
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**663.531**	**534.272**
Gældsforpligtelser i alt		**663.531**	**534.272**
Passiver i alt		**587.961**	**390.525**

Noter

1. Nettoomsætning

	2014/2015 kr.	2013/2014 kr.
Medica ApS	7111	0
Factor 3 A/S	244425	274426
Serendipity	17021	16494
Nyegaards	16624	0
Eremitage Vin	0	2020
Global Aviation Data	92774	104513
Victor Greulich	0	31681
Sandegergården	4478	2028
Garage/udhus	0	5795
Portner & Udhuse	90000	52501
Kjelst Executive	219880	80500
Helle Skovby	114136	9464
BDS	102632	8510
ACT Anja Thygesen	28438	3555
Øvrige indtægter	14864	11590
Parkeringsplads	4400	
	956783	601077

2. Eksterne omkostninger

	2014/2015 kr.	2013/2014 kr.
Husleje til Skovstyrelsen	661540	567960
Ejers andel af varme og udvendig vedligeholdelse	2954	98642
Ejerandel af fællesudgifter	13442	-15390
El mm. udhus	1634	0
Forsikringer	9250	8269
Administration og bogføring	94052	71452
Revision	11900	11000
Reparation og vedligeholdelse	17813	984
Annoncer og reklame	9000	33379
Kontorartikler	41803	3221
Mindre nyanskaffelser	-3600	4638
Gaver og blomster	0	1000
Hensættelse tab på debitorer	-3691	-78689
Gebyrer	2395	2403
Konsulenthonorar	21075	43630
	880467	752499

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Indretning af lejede lokaler	8063	8063
	8063	8063

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler	Inventar
	kr.	kr.
Anskaffelsessum 1. oktober 2014	192187	201700
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. september 2015	**192187**	**201700**
Afskrivninger 1. oktober 2014	127481	74500
Afskrivninger	8063	11500
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger 30. september 2015	**135544**	**86000**
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	**56643**	**115700**

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2014/2015	2013/2014
	kr.	kr.
Depositum	501699	347173
Skyldig revision	37600	10000
Skyldig moms	47250	61901
Varmeregnskab	16199	24719
Hensat til istandsættelse af lokaler	8333	0
	611081	443793

6. Egenkapital i alt

	Telco Data ApS	Stokkerup ApS	Victor Greulich A/S	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo 1. oktober 2013	-47916	-47915	-47916	143747
Udbetalt	0	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	22726	22725	22726	68177
Saldo 30. september 2014	**-25190**	**-25190**	**-25190**	**-75570**

7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Egenkapitalen er i år negativ med kr. 75.570. Virksomhedens interessenter har samtidig besluttet at der skal spares på drift og udvendig vedligeholdelse, samt at ingen af interessenterne får provenu i de næste 4-5 år, eller mere, afhængigt af forhandlinger med Naturstyrelsen om opnåelse af en bæredygtig lejekontrakt i overensstemmelse med markedsforholdene.