

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

P.S. VALBY ApS

**Lyshøjgårdsvej 51, 3. th.
2500 Valby
Cvr.nr.: 26 64 71 50**

(15. regnskabsår)

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling den 22/10 2018

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 2017 - 30. juni 2018	8
Balance pr. 30. juni 2018	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

Revisor

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR

Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for P.S. Valby ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. oktober 2018

Direktion

Finn Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i P.S. Valby ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.S. Valby ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 22. oktober 2018

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.:29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive Cafe og spillehal.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-88.454
Balance pr. 30. juni 2018	kr.	1.899.244
Egenkapital pr. 30. juni 2018	kr.	-1.941.767

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Egenkapitalen forventes helt eller delvist retableret i nær fremtid. Selskabets ledelse er opmærksom på Selskabsloven § 119 omhandlende kapitaltab. Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

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 2018/19.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for P.S. Valby ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af Cafe og spil drift indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 fratrukket 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 gælds metode 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 22%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

Note	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	-18.037	-87
2 Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	-18.037	-87
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>95.361</u>	<u>88</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-113.398	-175
3 Skat af årets resultat	<u>-24.944</u>	<u>11</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-88.454</u>	<u>-186</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-88.454</u>	<u>-186</u>
Disponeret i alt	<u>-88.454</u>	<u>-186</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

Note	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.217.427	1.217
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.217.427</u>	<u>1.217</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.217.427</u>	<u>1.217</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	233.836	253
Tilgodehavender i alt	<u>233.836</u>	<u>253</u>
Likvide beholdninger	<u>447.981</u>	<u>5</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>681.817</u>	<u>258</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.899.244</u></u>	<u><u>1.475</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
PASSIVER		
5 EGENKAPITAL		
6 Anpartskapital	250.000	250
Overførte resultater	-3.055.113	-2.967
7 Opskrivninger	863.346	863
	<u>-1.941.767</u>	<u>-1.854</u>
EGENKAPITAL I ALT		
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	253.248	253
	<u>253.248</u>	<u>253</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.497.643	3.057
Anden gæld	90.120	19
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>3.587.763</u>	<u>3.076</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.587.763</u>	<u>3.076</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>1.899.244</u></u>	<u><u>1.475</u></u>
8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personaleomkostninger i alt	0	0
Gennemsnitlig antal beskæftigede	1	1
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Reg. af udskudt skat	-24.944	11
Skat af årets resultat i alt	-24.944	11
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

			<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
5 EGENKAPITAL				
	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Ultimo</u>	
Anpartskapital	250.000	0	250.000	250
Overførte resultater	-2.966.659	-88.454	-3.055.113	-2.967
Opskrivninger	863.346	0	863.346	863
	<u>-1.853.313</u>	<u>0</u>	<u>-1.941.767</u>	<u>-1.854</u>

6 Anpartskapital

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

250.000	250
---------	-----

Anpartskapital ultimo

<u>250.000</u>	<u>250</u>
-----------------------	-------------------

7 Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger primo

863.346	863
---------	-----

Opskrivninger i året

0	0
---	---

Reserve for opskrivninger ultimo

<u>863.346</u>	<u>863</u>
-----------------------	-------------------

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 selskabskatter.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser.