

Ryvangs Allé 18  
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

[www.teamrevision.dk](http://www.teamrevision.dk)  
[info@teamrevision.dk](mailto: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**

**(16. regnskabsår)**

**Årsrapport**

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 26/11 2019

Dirigent:

\_\_\_\_\_  
Finn Jensen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	8
Balance pr. 30. juni 2019	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 2018 - 30. juni 2019 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 2019 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. november 2019

### **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 2018 - 30. juni 2019 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 26. november 2019

### **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.	124.875
Balance pr. 30. juni 2019	kr.	1.687.796
Egenkapital pr. 30. juni 2019	kr.	-1.816.892

Årets resultat anses for 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 2019/20.

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **Generelt**

Årsregnskabet for P.S. Valby ApS for 2018/19 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	50 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 2018 - 30. JUNI 2019**

Note	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> tkr.
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>258.276</b>	<b>-18</b>
<b>2</b> Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>258.276</b>	<b>-18</b>
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>98.180</u>	<u>95</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>160.096</b>	<b>-113</b>
<b>3</b> Skat af årets resultat	<u>35.221</u>	<u>-25</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>124.875</b></u>	<u><b>-88</b></u>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>124.875</u>	<u>-88</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><b>124.875</b></u>	<u><b>-88</b></u>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2019

Note	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> tkr.
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	1.217.427	1.217
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>1.217.427</b></u>	<u><b>1.217</b></u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>1.217.427</b></u>	<u><b>1.217</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	199.198	234
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>199.198</b></u>	<u><b>234</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u><b>271.171</b></u>	<u><b>448</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>470.369</b></u>	<u><b>682</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u><b>1.687.796</b></u></u>	<u><u><b>1.899</b></u></u>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2019**

Note	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> tkr.
<b>PASSIVER</b>		
<b>5 EGENKAPITAL</b>		
<b>6</b> Anpartskapital	250.000	250
Overførte resultater	-2.930.238	-3.055
<b>7</b> Opskrivninger	<u>863.346</u>	<u>863</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>-1.816.892</u></b>	<b><u>-1.942</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
Hensættelser til udskudt skat	<u>253.248</u>	<u>253</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>	<b><u>253.248</u></b>	<b><u>253</u></b>
<b><i>Kortfristet gældsforpligtelser</i></b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.228.440	3.498
Anden gæld	<u>23.000</u>	<u>90</u>
<b><i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i></b>	<b><u>3.251.440</u></b>	<b><u>3.588</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b><u>3.251.440</u></b>	<b><u>3.588</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.687.796</u></b>	<b><u>1.899</u></b>
<b>8</b> Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

**NOTER**

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	0
Reg. af udskudt skat	<u>35.221</u>	<u>-25</u>
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<u><b>35.221</b></u>	<u><b>-25</b></u>
Betalt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>

**NOTER**

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>			
	<b>kr.</b>	<b>tkr.</b>			
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>					
<b>Grunde og bygninger</b>					
<b>Anskaffelsessum primo</b>	<b>66.300</b>	<b>66</b>			
Tilgang	0	0			
Afgang	0	0			
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>66.300</b>	<b>66</b>			
<b>Opskrivninger primo</b>	<b>1.151.127</b>	<b>1.151</b>			
Opskrivninger	0	0			
Årets opskrivninger	0	0			
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.151.127</b>	<b>1.151</b>			
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>1.217.427</b>	<b>1.217</b>			
<b>5 EGENKAPITAL</b>					
	<b>Primo</b>	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>Resultatfordeling</b>	<b>Ultimo</b>	
Anpartskapital	250.000		0	250.000	250
Overførte resultater	-3.055.113		124.875	-2.930.238	-3.055
Opskrivninger	863.346		0	863.346	863
	<b>-1.941.767</b>	<b>0</b>	<b>124.875</b>	<b>-1.816.892</b>	<b>-1.942</b>
<b>6 Anpartskapital</b>					
Anpartskapitalen fordeles således :					
Anparter 250 stk. á nom. 1.000 kr.				250.000	250
<b>Anpartskapital ultimo</b>				<b>250.000</b>	<b>250</b>
<b>7 Reserve for opskrivninger</b>					
Reserve for opskrivninger primo				863.346	863
Opskrivninger i året				0	0
<b>Reserve for opskrivninger ultimo</b>				<b>863.346</b>	<b>863</b>
<b>8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>					
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>					
Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.					
<i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>					
Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser.					