

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

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

(14. regnskabsår)

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling
den 16/10 2017

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 2016 - 30. juni 2017	8
Balance pr. 30. juni 2017	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

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen den 16. oktober 2017, at årsrapporten for 2016/17 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. oktober 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 regnskabsafklæggelse 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 16. oktober 2017

TEAM REVISION

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

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.	-185.938
Balance pr. 30. juni 2017	kr.	1.475.785
Egenkapital pr. 30. juni 2017	kr.	-1.853.313

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 2017/18.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for P.S. Valby ApS for 2016/17 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

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 finansiel 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 nettorealisationsværdi.

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 2016 - 30. JUNI 2017

Note	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	-87.075	-96
Øvrige finansielle omkostninger	<u>87.872</u>	<u>71</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-174.947	-179
2 Skat af årets resultat	<u>10.991</u>	<u>15</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-185.938</u>	<u>-194</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-185.938</u>	<u>-194</u>
Disponeret i alt	<u>-185.938</u>	<u>-194</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

Note	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
3 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	252.636	267
Tilgodehavender i alt	<u>252.636</u>	<u>267</u>
Likvide beholdninger	<u>5.722</u>	<u>4</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>258.358</u>	<u>271</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.475.785</u></u>	<u><u>1.488</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

Note	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> tkr.
PASSIVER		
4 EGENKAPITAL		
5 Anpartskapital	250.000	250
Overførte resultater	-2.966.659	-2.781
6 Opskrivninger	<u>863.346</u>	<u>863</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-1.853.313</u>	<u>-1.668</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	<u>253.248</u>	<u>253</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>253.248</u>	<u>253</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.056.850	2.884
Anden gæld	<u>19.000</u>	<u>19</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>3.075.850</u>	<u>2.903</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.075.850</u>	<u>2.903</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.475.785</u>	<u>1.488</u>
7 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Reg. af udskudt skat	10.991	15
Skat af årets resultat i alt	10.991	15
Betalt skat i året	0	0
3 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	66.300	66
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	66.300	66
Opskrivninger primo	0	0
Opskrivninger	1.151.127	1.151
Årets opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	1.151.127	1.151
Bogført værdi ultimo	1.217.427	1.217

NOTER

			<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> tkr.
4 EGENKAPITAL				
	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Ultimo</u>	
Anpartskapital	250.000	0	250.000	250
Overførte resultater	-2.780.721	-185.938	-2.966.659	-2.781
Opskrivninger	863.346	0	863.346	863
	<u>-1.667.375</u>	<u>0</u>	<u>-1.853.313</u>	<u>-1.668</u>

5 Anpartskapital

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

	<u>250.000</u>	<u>250</u>
Anpartskapital ultimo	<u>250.000</u>	<u>250</u>

6 Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger primo
Opskrivninger i året

	863.346	863
	0	0
Reserve for opskrivninger ultimo	<u>863.346</u>	<u>863</u>

7 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.