

ÅRSRAPPORT 2015/16

PRS Holding Af 2002 ApS

Bødkervej 22
4300 Holbæk

CVR nr. 26 75 65 88

Indsender:

Damgaard Revision ApS
Ahlgade 52, 1 sal
4300 Holbæk

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 9. februar 2017

Dirigent

Peter Ryberg Sørensen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger m.m.

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Øvrige oplysninger

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskabet

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance pr. 30. september	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for PRS Holding Af 2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 9. februar 2017

Direktion

Peter Ryberg


Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PRS Holding Af 2002 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PRS Holding Af 2002 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, 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.

Holbæk, den 9. februar 2017

Damgaard Revision ApS

CVR-nr.: 33 07 44 41



René K. Damgaard

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

PRS Holding Af 2002 ApS
Bødkervej 22
4300 Holbæk

Telefon: 5944 4748

CVR-nr.: 26 75 65 88
Stiftelsesdato: 1. januar 2010
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peter Ryberg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 9. februar 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold.

Selskabet er afhængig af datterselskabs finansielle præstationer, som i år har resulteret i et positivt resultat på t.kr. 24.

Dette har medført, at årets resultat udviser kr. 16.395, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 43.343 og en egenkapital på kr. -10.742.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt hele anpartskapitalen, og på reglerne i Selskabslovens § 119, herunder har ledelsen opdateret den fremtidige plan for selskabets reetablering af kapitalen.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling i datterselskabet i det kommende år, og at næste regnskabsår vil udvise et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser efter balance dagen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Opstillingform

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttotab.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke- skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser.

Administrationselskabet afregner skat med dattervirksomhed. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under 'Tilgodehavender fra dattervirksomhed' eller 'Gæld til dattervirksomhed'.

Balancen

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomhed. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes forholdsmæssig resultatandel.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelens værdi indregnes under egenkapitalposten 'Nettoopskrivning efter indre værdis metode'.

Udskudt skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2015/16	2014/15
Bruttotab	-5.969	-4.000
Finansielle poster		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	24.175	-95.600
Øvrige finansielle omkostninger	-1.811	-1.550
Ordinært resultat før skat	16.395	-101.150
ÅRETS RESULTAT	16.395	-101.150
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	24.175	-95.600
Overført resultat	-7.780	-5.550
Disponeret i alt	16.395	-101.150

Balance pr. 30. september

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	43.343	19.168
Finansielle anlægsaktiver i alt	43.343	19.168
Anlægsaktiver i alt	43.343	19.168
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
1. Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender i alt	0	0
AKTIVER I ALT	43.343	19.168

Balance pr. 30. september

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-135.742	-152.137
Egenkapital i alt	-10.742	-27.137
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	4.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	50.085	42.305
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	54.085	46.305
Gældsforpligtelser i alt	54.085	46.305
PASSIVER I ALT	43.343	19.168

2. Driftsaktivitet og udvikling i økonomiske forhold
3. Eventualposter
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Udskudt skatteaktiv

Den negative udskudte skat udgør kr. 16.098 og består hovedsageligt af fremført skattemæssigt underskud. Værdiansættelsen tager udgangspunkt i den forventede udnyttelsesgrad i det fremførte underskud. Selskabets ledelse har vurderet, at med de nuværende indtægtsforhold, er det ikke muligt at udnytte alle underskuddene indenfor de næste 3-5 år og har på denne baggrund valgt at indregne det udskudte skatteaktiv til kr. 0.

2. Driftsaktivitet og udvikling i økonomiske forhold

Selskabet driver holdingvirksomhed.

Selskabets har tabt hele selskabskapitalen. Selskabet er afhængig af indtjening og økonomiske forhold i tilknyttet selskab. Ledelsen vurderer, at det tilknyttede selskab er i stand til at generere indtjening til reetablering af selskabets kapital, baseret på foreliggende driftsplan og forventninger i det tilknyttede selskab.

Det er ledelsens opfattelse, at kapitalen kan reetableres gennem fremtidig drift. Ledelsen er opmærksom på, at reetablering af kapitalen er nødvendigt for selskabets overlevelse. Ledelsen er bekendt med reglerne i Selskabslovens § 119.

3. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.