

PLEIAD ApS

Mosegård Park 48
3500 Værløse

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/03/2019

Ole Hedegaard Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PLEIAD ApS
Mosegård Park 48
3500 Værløse

CVR-nr: 27771203
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabet 01.01.18 - 31.12.18 for PLEIAD ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 19/03/2019

Direktion

Ole Hedegaard Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteten består af udlejning og formidling af fast ejendom, ejendomsadministration med tilknyttede driftsaktiviteter samt formidling af køb og salg af virksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

Selskabets største kunde er i regnskabsåret gået konkurs, hvilket medfører en usikkerhed om, hvor stort et fald der vil være i den fremtidige indtjening. Ligeledes forventes det, at en del af omsætningen for 2018 ikke bliver betalt af konkursboet og vil blive tabsført, i de kommende regnskabsår.

Kravet der er rettet mod konkursboet, afventes der afsløring på, når bygningerne er solgt og boet gjort op.

Dette kan tage op til 3 år.

Der er i indeværende regnskabsår foretaget nedskrivning for imødegåelse af tab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskutte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser og indregnes, når selskabet på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensættelsen måles ud fra et skøn over dagsværdien af forpligtelsen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsoverdragelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter forudbetalinger samt deposita.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		109.567	97.993
Personaleomkostninger	1	-201.460	-44.709
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-85.000	-7.083
Resultat af ordinær primær drift		-176.893	46.201
Øvrige finansielle omkostninger		-814	-2.625
Ordinært resultat før skat		-177.707	43.576
Skat af årets resultat		1.169	-21.817
Årets resultat		-176.538	21.759
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	51.700
Overført resultat		-229.438	-29.941
I alt		-176.538	21.759

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		400.355	485.355
Materielle anlægsaktiver i alt		400.355	485.355
Andre tilgodehavender		16.461	16.037
Finansielle anlægsaktiver i alt		16.461	16.037
Anlægsaktiver i alt		416.816	501.392
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.633	83.069
Periodeafgrænsningsposter		7.582	6.000
Tilgodehavender i alt		78.215	89.069
Likvide beholdninger		165.359	227.804
Omsætningsaktiver i alt		243.574	316.873
Aktiver i alt		660.390	818.265

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		301.636	531.075
Egenkapital i alt		426.636	656.075
Andre hensatte forpligtelser		9.600	9.600
Hensatte forpligtelser i alt		9.600	9.600
Modtagne forudbetalinger fra kunder		18.733	18.619
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46	133
Skyldig selskabsskat		18.648	27.162
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		133.827	54.976
Forslag til udbytte for regnskabsåret		52.900	51.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		224.154	152.590
Gældsforpligtelser i alt		224.154	152.590
Passiver i alt		660.390	818.265

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Lønninger	170.015	8.888
Andre omkostninger til social sikring	3.712	3.610
Personaleomkostninger i øvrigt	27.733	32.211
	201.460	44.709

2. Registreret kapital mv.

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

	kr.
Egenkapitalopgørelse 01.01.18 - 31.12.18	
Saldo pr. 01.01.18	125.000
Forslag til resultatdisponering	0
Saldo pr. 31.12.18	125.000

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1