



Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

PL Kalundborg Holding ApS

Hovedgade 75, Ubby
4490 Jerslev Sj.

CVR-nr. 30 17 69 01

Årsrapport for 2015/16
9. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29 / 11 2016

PERMUE MATHIASSEN

dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 2015/16	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 – 30. juni 2016	8
Balance 30. juni 2016	9
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for PL Kalundborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har for regnskabsåret 2016/17 besluttet fortsat at fravælge revision af selskabets årsrapport. Betingelserne herfor anses for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ubby, den 9. november 2016

Direktion:

Pernille Mathiasen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i PL Kalundborg Holding ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for PL Kalundborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kalundborg, den 9. november 2016

SMJ Revision

statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 26 69 58 64

Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PL Kalundborg Holding ApS
Hovedgaden 75, Ubby
4490 Jerslev Sj.

CVR-nr. 30 17 69 01

Hjemstedskommune: Kalundborg

Direktion

Pernille Mathiasen

Revisor

SMJ Revision
v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen
Bredgade 39
4400 Kalundborg

Bank

Sparekassen Sjælland
Vænget 14
4400 Kalundborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier i Polstrergaarden A/S. Aktiviteterne i Polstrergaarden A/S består i møbelpolstring samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør et underskud på tkr. 9, hvilket er som forventet.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer for 2016/17 et resultat på niveau med 2015/16.

For en nærmere beskrivelse af den forventede udvikling i Polstrergaarden A/S henvises til ledelsens årsberetning i selskabets årsrapport.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PL Kalundborg Holding ApS for 2015/16 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 tidligere år.

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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige 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, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

I balancen medregnes, under posten "Andre værdipapirer og kapitalandele", ejerandel af unoterede aktier, som måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Nedskrivningen føres i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fra kapitalandelene indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2015 - 30. juni 2016

	2015/16	2014/15
		tkr.
Bruttoresultat	-7.625	-8
Andre finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	1.642	0
Resultat før skat	-9.267	-8
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-9.267	-8
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-9.267	-8
Disponeret	-9.267	-8

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016	2015
			tkr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.000	100
Finansielle anlægsaktiver		100.000	100
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver		0	0
Aktiver i alt		100.000	100

Passiver

Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-69.760	-60
Egenkapital	1	55.240	65
Omkostningskreditorer		7.625	8
Anden gæld		37.135	28
Kortfristede gældsforpligtigelser		44.760	36
Gældsforpligtigelser		44.760	36
Passiver i alt		100.000	100

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser 2

Noter

1 Egenkapital

	1. juli 2015	Resultat- fordeling	30. juni 2016
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-60.493	-9.267	-69.760
Saldo ultimo	64.507	-9.267	55.240

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Polstrergaarden A/S' engagement med pengeinstitut er der afgivet solidarisk selvskyldnerkaution.