

P.W. VIBORG APS

Anelystparken 11B, True
8381 Tilst

CVR-nr. 30 49 41 05

ÅRSRAPPORT FOR 2015/16 (9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2016

Jan Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

P.W. Viborg ApS
Anelystparken 11B, True
8381 Tilst

CVR-nr.: 30 49 41 05
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemsted: Aarhus

Direktion

Jan Sørensen, direktør

Revisor

ADVOSION
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Kristiansvej 13
8660 Skanderborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for P.W. Viborg 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 9. december 2016

Direktion

Jan Sørensen
Direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i P.W. Viborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.W. Viborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Skanderborg, den 9. december 2016

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 55 70 64



Ole Christensen
Statsautoriseret revisor



Henrik Hansen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for P.W. Viborg ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldig sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.607.429	2.521.923
Personaleomkostninger	1	<u>-2.612.429</u>	<u>-2.527.408</u>
Resultat før finansielle poster		-5.000	-5.485
Finansielle indtægter	2	1.093.085	852.500
Finansielle omkostninger	3	<u>-402</u>	<u>-28.797</u>
Resultat før skat		1.087.683	818.218
Skat af årets resultat	4	<u>-239.290</u>	<u>-192.281</u>
Årets resultat		<u>848.393</u>	<u>625.937</u>
Foreslået udbytte		848.000	626.000
Overført resultat		<u>393</u>	<u>-63</u>
		<u>848.393</u>	<u>625.937</u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.031.312	618.985
Andre tilgodehavender		<u>1.116.742</u>	<u>1.023.823</u>
Tilgodehavender		<u>2.148.054</u>	<u>1.642.808</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>115.204</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.148.054</u>	<u>1.758.012</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.148.054</u></u>	<u><u>1.758.012</u></u>

BALANCE 30. JUNI

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		980	587
Foreslået udbytte for regnskabsåret		848.000	626.000
Egenkapital	5	973.980	751.587
Banker		128.752	0
Skyldig sambeskatningsbidrag		239.290	192.281
Anden gæld		806.032	814.144
Kortfristede gældsforpligtelser		1.174.074	1.006.425
Gældsforpligtelser i alt		1.174.074	1.006.425
Passiver i alt		2.148.054	1.758.012
Hovedaktivitet	6		
Eventualposter m.v.	7		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.496.771	2.434.564
Andre omkostninger til social sikring	78.976	78.072
Andre personaleomkostninger	36.682	14.772
	<u>2.612.429</u>	<u>2.527.408</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	19.752	0
Andre finansielle indtægter	1.073.333	852.500
	<u>1.093.085</u>	<u>852.500</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	28.077
Andre finansielle omkostninger	402	720
	<u>402</u>	<u>28.797</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	239.290	192.281
	<u>239.290</u>	<u>192.281</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	587	626.000	751.587
Betalt ordinært udbytte	0	0	-626.000	-626.000
Årets resultat	0	393	848.000	848.393
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	980	848.000	973.980

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at deltage som komplementar i Petworld Viborg K/S, Petworld Risskov K/S, Petworld Silkeborg K/S, Petworld Aabenraa K/S, Petworld Odense K/S, Petworld Ribe K/S, Petworld Vejle K/S, Petworld Fredericia K/S, Petworld Horsens K/S, Petworld Esbjerg K/S, Petworld Skive K/S, Petworld Aalborg City Syd K/S, Petworld Herning K/S og Petworld2 K/S, der driver detailhandel med dyreartikler.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet deltager og hæfter som komplementar i Petworld Viborg K/S, Petworld Risskov K/S, Petworld Silkeborg K/S, Petworld Aabenraa K/S, Petworld Odense K/S, Petworld Ribe K/S, Petworld Vejle K/S, Petworld Fredericia K/S, Petworld Horsens K/S, Petworld Esbjerg K/S, Petworld Skive K/S, Petworld Aalborg City Syd K/S, Petworld Herning K/S og Petworld2 K/S. Ifølge kommanditselskabernes årsrapport for 2015 udgør de samlede aktiver pr. 31/12 2015 kr. 24.159.229. De samlede bogførte gældsforpligtelser udgør pr. 31/12 2015 kr. 28.173.430.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet PW Administration ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.