

Prang & Stokbro Holding ApS
Buggesgårdvej 69A, Ormslev
8260 Viby J

CVR-nummer 30610431

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 24/2016



Per Stokbro
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Aktiver | 9 |
| Passiver | 10 |
| Noter | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Prang & Stokbro Holding ApS
Buggesgårdvej 69A, Ormslev
8260 Viby J

| | |
|-------------------|--------------------------------------|
| Telefon: | 8628 1832 |
| Hjemstedskommune: | Aarhus |
| CVR-nummer: | 30610431 |
| Regnskabsperiode: | 1. oktober 2015 - 30. september 2016 |

Direktion

Per Stokbro

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Kontaktperson:

Per Laursen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Prang & Stokbro Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, 3. februar 2017

Direktionen:

Per Stokbro



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Prang & Stokbro Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Prang & Stokbro Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Åbyhøj, 3. februar 2017

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671



Per Laursen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

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.

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 af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

| | | 2015/16 | 2014/15 |
|------|--|---------------|-----------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. oktober - 30. september | | |
| | Bruttofortjeneste | -5.000 | -6 |
| | Resultat før finansielle poster | -5.000 | -6 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 44.179 | 51 |
| | Finansielle omkostninger | -26.064 | -42 |
| | Resultat før skat | 13.115 | 3 |
| 1 | Skat af årets resultat | 6.688 | 11 |
| | Årets resultat | 19.803 | 14 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | 19.803 | 14 |
| | Resultatdisponering i alt | 19.803 | 14 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|----------------|----------------------|
| Aktiver pr. 30. september | | | |
| 2 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 127.803 | 164 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 127.803 | 164 |
| | Anlægsaktiver i alt | 127.803 | 164 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 19 |
| | Udskudte skatteaktiver | 8.254 | 8 |
| | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 0 | 37 |
| | Tilgodehavender | 8.254 | 64 |
| | Likvide beholdninger | 248 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 8.502 | 64 |
| | Aktiver i alt | 136.304 | 228 |

| Note | Balance | 2015/16 DKK | 2014/15 1.000 DKK |
|------|---|-------------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. september | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat | -1.279.274 | -1.299 |
| 3 | Egenkapital i alt | -1.154.274 | -1.174 |
| | Selskabsskat | 25.801 | 0 |
| 4 | Langfristede gældsforpligtelser | 25.801 | 0 |
| | Kreditinstitutter | 0 | 347 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 52.250 | 0 |
| | Selskabsskat | 23.201 | 23 |
| | Anden gæld | 1.184.326 | 1.027 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 1.264.777 | 1.402 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 1.290.578 | 1.402 |
| | Passiver i alt | 136.304 | 228 |
| 5 | Hovedaktivitet | | |
| 6 | Usikkerhed om going concern | | |
| 7 | Eventualforpligtelser | | |
| 8 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2015/16 | 2014/15 |
|-------------------------------------|---------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -6.688 | -14 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 3 |
| Skat af årets resultat i alt | -6.688 | -11 |

2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|------------------------|------------------------|-----------|
| Playscapes Denmark ApS | Viby J, Aarhus Kommune | 100% |

| 3 Egenkapital | Virksom- | Overført | I alt |
|---------------------------|------------------|---------------|---------------|
| | hedskapi- tal | resultat | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 125 | -1.299 | -1.174 |
| Årets resultat | 0 | 20 | 20 |
| Egenkapital ultimo | 125 | -1.279 | -1.154 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 5.000 eller multipla heraf.

4 Langfristede gældsforpligtelser

| | | |
|--|---|---|
| Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | 0 | 0 |
|--|---|---|

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at virke som holdingselskab samt drive finansiering og investering.

6 Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater, og at selskabet kan opretholde kreditfaciliteter, der dækker fremtidige behov.

Selskabets anpartshaver forventer, at den nødvendige likviditet vil være stillet til rådighed for selskabet.

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--------------|---------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Playscapes Denmark ApS. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Playscapes Denmark ApS for danske selskabs-skatte og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabs-skatte og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 49 pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.