

Hestehavens Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

Duevej 42, 1 tv
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2019

Per Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hestehavens Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Duevej 42, 1 tv 2000 Frederiksberg
	CVR-nr: 31579325
	Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018
Bankforbindelse	Nordea A/S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Hestehavens Revision Registreret Revisionsanpartsselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter og årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 04/10/2018

Direktion

Per Bjarne Knudsen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt eventuelle tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Balance

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 hvert 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 eksisterer på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets regulering i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Regulering af negativ eventualskat påvirker dog ikke resultatet.

Den udskudte skatteforpligtelse er beregnet som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skatteforpligtelse er beregnet med 22%.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 13.500 er fratrukket i anskaffelsesåret. Der afskrives med 20% p.a.

Eventuel konstateret tab/avance ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavende for salg:

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for hensættelse til eventuelt tab. Hensættelse til tab er

foretaget på baggrund af en gennemgang af de enkelte tilgodehavender.

Gæld:

Gælden måles til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		109.370	-214.430
Personaleomkostninger	1	-52.532	-69.710
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-26.367	-45.200
Resultat af ordinær primær drift		30.471	-329.340
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	9.001
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-11.283	0
Andre finansielle omkostninger		-85	-282
Ordinært resultat før skat		19.103	-320.621
Skat af årets resultat	2	-9.966	58.960
Årets resultat		9.137	-261.661
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		9.137	-261.661
I alt		9.137	-261.661

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	26.367
Materielle anlægsaktiver i alt		0	26.367
Anlægsaktiver i alt		0	26.367
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		379.223	217.502
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavende skat		0	58.960
Andre tilgodehavender		18.635	43.926
Periodeafgrænsningsposter		325.000	0
Tilgodehavender i alt		722.858	320.388
Likvide beholdninger		7.298	26.100
Omsætningsaktiver i alt		730.156	346.488
Aktiver i alt		730.156	372.855

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		209.143	200.006
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		334.143	325.006
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.405	20.424
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		363.947	27.425
Skyldig selskabsskat		9.966	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		10.695	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		396.013	47.849
Gældsforpligtelser i alt		396.013	47.849
Passiver i alt		730.156	372.855

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	200.006	0	325.006
Årets resultat	0	9.137		9.137
Egenkapital, ultimo	125.000	209.143	0	334.143

PBK Holding Registreret Revisionsanpartsselskab, Hestehavevej 9, 4990 Sakskøbing ejer selskabskapitalen fuldt ud.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Gager og pension	0	0
Andre udgifter til social sikring	52.532	70
	<u>52.532</u>	<u>70</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Regulering af tidligere års skatter	0	0
Hensat af årets resultat for 2017/18	-9.966	59
Regulering af eventualskat	0	0
	<u>-9.966</u>	<u>59</u>

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabet overvejer fremtiden herunder solvent likvidation.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabsskat:

Selskabet er sambeskattet med moderselskab og hæfter solodarisk for de skatter, der vedrører sambeskatningen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2017/18 1
------------------------------------	--------------