

PS Holding af 11.11.11. ApS

c/o ProAccount ApS
Smedeland 30
2600 Glostrup

CVR-nr. 34 05 25 81

Årsrapport 2019

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 4/9 2020



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9-10 |
| Noter | 11-13 |

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for PS Holding af 11.11.11. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.


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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 4/1/2020

Direktion:



Jacob Broch

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PS Holding af 11.11.11. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PS Holding af 11.11.11. ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

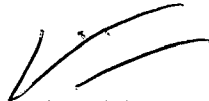
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Gentofte, den *27/12* 2020
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PS Holding af 11.11.11. ApS
c/o ProAccount ApS
Smedeland 30
2600 Glostrup

CVR-nr.: 34 05 25 81
Stiftet: 11. november 2011
Hjemsted: Albertslund
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Jacob Broch

Revision

V & Co Revision
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at besidde kapitalandele i andre selskaber samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via den fortsatte drift i dattervirksomhed.

Selskabet er presset likviditetsmæssigt. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift at der tilføres ny kapital samt at nuværende kreditfaciliteter udvises i takt med behov.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for 2019 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 sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

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.

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. 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

Administrationsomkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbsværdien.

Dattervirksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse
for perioden 1. januar - 31. december 2019

| Note | 2019 kr. | 2018 t.kr. |
|--|----------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | 0 | 0 |
| Administrationsomkostninger | -6.250 | -6 |
| DRIFTSRESULTAT | -6.250 | -6 |
| 1 Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| 2 Finansielle omkostninger | -11.480 | -21 |
| RESULTAT FØR SKAT | -17.730 | -27 |
| 3 Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | -17.730 | -27 |

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:

| | | |
|---------------------------|----------------|------------|
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | -17.730 | -27 |
| DISPONERET I ALT | -17.730 | -27 |

Balance

pr. 31. december 2019

| | | AKTIVER | |
|------|--|----------------|---------------|
| Note | | 2019 kr. | 2018 t.kr. |
| | Kapitalandele i dattervirksomheder | 0 | 0 |
| 4 | Finansielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 0 | 0 |
| 5 | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| | Udskudt skatteaktiv | 0 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 0 |
| | Tilgodehavender | 0 | 0 |
| | Likvide beholdninger | 0 | 0 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 0 | 0 |
| | AKTIVER | 0 | 0 |

Balance

pr. 31. december 2019

| Note | PASSIVER | | |
|-----------|---|-----------------|-------------|
| | 2019 | 2018 | |
| | kr. | t.kr. | |
| | Selskabskapital | 80.000 | 80 |
| | Overkurs ved emission | 0 | 0 |
| | Overført resultat | -679.975 | -662 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 6 | EGENKAPITAL | -599.975 | -582 |
| 7 | Anden gæld, langfristet | 500.182 | 484 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 500.182 | 484 |
| | Selskabsskat | 0 | 0 |
| | Anden gæld | 99.793 | 98 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 99.793 | 98 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 599.975 | 582 |
| | PASSIVER | 0 | 0 |
| 8 | Eventualposter mv. | | |
| 9 | Pantsætninger og sikkerhedstillelser | | |
| 10 | Kapitaltab og fortsat drift | | |

Noter

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|-----------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 11.480 | 21 |
| | <u>11.480</u> | <u>21</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

2019
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

| | Kapitalandele dattervirksomheder |
|--|-------------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2019 | 80.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december 2019 | 80.000 |
| Værdiregulering 1. januar 2019 | -80.000 |
| Årets resultat | 0 |
| Værdiregulering 31. december 2019 | -80.000 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019 | 0 |

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Resultat | Egenkapital |
|------------|----------------|-----------|----------|-------------|
| PS Ops ApS | Lyngby-Taarbæk | 100% | -13.574 | -706.898 |

5 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Selskabet har tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed på t.kr. 502, som er nedskrevet til t.kr. 0. Tilgodehavende træder tilbage fra øvrige kreditorer i tilknyttet virksomhed frem til 31. december 2020.

2019
kr.

6 Egenkapital

| | 1/1 2019 | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 31/12 2019 |
|-----------------------|-----------------|---------------------|---|-----------------|
| Selskabskapital | 80.000 | | | 80.000 |
| Overkurs ved emission | 0 | | 0 | 0 |
| Overført resultat | -662.245 | | -17.730 | -679.975 |
| Henlagt til udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | -582.245 | 0 | -17.730 | -599.975 |

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | 31/12 2019 Gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| Anden gæld, langfristet | 500.182 | 0 | 0 |
| | 500.182 | 0 | 0 |

8 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i PS-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedstillelser

Ingen oplyste forhold.

10 Kapitaltab og fortsat drift

Ledelsen forventer at reetablere selskabets kapitalen via den fortsatte drift i dattervirksomhed.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital samt at nuværende kreditfaciliteter udvides i takt med behov.