

PSH 3146 ApS
CVR-nr. 34075271
Weidekampsgade 6
2300 København S

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.10.2016

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 31.05.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

PSH 3146 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34075271
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Direktion

Peter Skov Hansen, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for PSH 3146 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.06.2015 - 31.05.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.10.2016

Direktion

Peter Skov Hansen
direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af konsulentvederlag. Nettoomsætningen indregnes i takt med, at vederlaget indtjenes.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår gager m.v. til selskabets indehaver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, måles i det underliggende regnskab til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		437.948	330.813
Produktionsomkostninger		<u>(190.587)</u>	<u>(142.265)</u>
Bruttoresultat		247.361	188.548
Administrationsomkostninger		(72.982)	(76.958)
Andre driftsomkostninger		<u>(35.380)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		138.999	111.590
Andre finansielle indtægter	1	100.333	187.195
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(558.428)</u>	<u>(29.154)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(319.096)	269.631
Skat af ordinært resultat	3	<u>82.136</u>	<u>(63.352)</u>
Årets resultat		<u>(236.960)</u>	<u>206.279</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		<u>(338.160)</u>	<u>106.479</u>
		<u>(236.960)</u>	<u>206.279</u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		684.620	720.000
Materielle anlægsaktiver	4	684.620	720.000
Anlægsaktiver		684.620	720.000
Udskudt skat		82.136	0
Andre tilgodehavender		46.637	23.780
Tilgodehavende selskabsskat		31.000	0
Tilgodehavender		159.773	23.780
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.818.019	2.074.891
Værdipapirer og kapitalandele		1.818.019	2.074.891
Likvide beholdninger		1.447.765	1.600.873
Omsætningsaktiver		3.425.557	3.699.544
Aktiver		4.110.177	4.419.544

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		3.834.402	4.172.562
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Egenkapital		<u>4.015.602</u>	<u>4.352.362</u>
Skyldig selskabsskat		0	13.351
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>13.351</u>
Skyldig selskabsskat		44	0
Anden gæld	6	94.531	53.831
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>94.575</u>	<u>53.831</u>
Gældsforpligtelser		<u>94.575</u>	<u>67.182</u>
Passiver		<u><u>4.110.177</u></u>	<u><u>4.419.544</u></u>
Eventualforpligtelser	7		
Hovedaktivitet	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	4.172.562	99.800	4.352.362
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	(338.160)	101.200	(236.960)
Egenkapital ultimo	80.000	3.834.402	101.200	4.015.602

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	100.333	153.176
Dagsværdireguleringer	0	34.019
	<u>100.333</u>	<u>187.195</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	45	51
Dagsværdireguleringer	556.141	25.525
Øvrige finansielle omkostninger	2.242	3.578
	<u>558.428</u>	<u>29.154</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	63.352
Ændring af udskudt skat	(70.201)	0
Regulering vedrørende tidligere år	(11.935)	0
	<u>(82.136)</u>	<u>63.352</u>
		<u>Grunde og bygninger</u> kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		720.000
Kostpris ultimo		<u>720.000</u>
Årets nedskrivninger		(35.380)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(35.380)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>684.620</u>

50% ejerandel i I/S Kildevej 31, Rungsted

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	<u>1</u>	<u>80.000</u>
	<u>1</u>	<u>80.000</u>

6. Anden gæld

Værdipapirer 1.681 t.kr. og likvider 102 t.kr. er pantsat til sikkerhed for bankgæld, som på balancedagen udgør 0 kr.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der deltog i ophørsspaltningen af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab pr. 1. juni 2011, for de forpligtelser, der bestod i dette selskab på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi 2.211 t.kr.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige ejere af I/S Kildevej 31, Rungsted for entreprisgaranti, stor 2.711 t.kr. Selskabet ejer 50% I/S Kildevej 31, Rungsted.

Herudover påhviler der ikke selskabet pantsætninger eller eventualforpligtelser.

8. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.