

Peace Of Mind ApS

Hovedgaden 45, 3220 Tisvildeleje

CVR.Nr.35 64 55 51

Årsrapport for perioden 1/10 2015 - 30/9 2016

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017

Dirigent

Claus Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse for året 2015/16	7
Balance pr. 30/9 2016	8-9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

1/

Selskabet Peace Of Mind ApS
Hovedgaden 45, 3220 Tisvildeleje
Cvr.nr 35 64 55 51
Telefon: 61160974

Direktion Claus Nielsen

Revisor Revisionsfirmaet Per Obling
Græsmosevej 3
3200 Helsingø

Pengeinstitut Nordea Bank Danmark A/S
Slotsgade 44
3400 Hillerød

LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016 for Peace Of Mind ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 28. februar 2017

I direktionen:

Claus Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Peace Of Mind ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Peace Of Mind ApS for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Græsted, den 28. februar 2017
Revisionsfirmaet Per Obling
Cvr.nr 14913572

Per Obling
Registreret revisor
Naverbuen 1
3230 Græsted

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet ejer en ejendom til udlejning.

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvor levering, normalt faktura-datoen, har fundet sted.

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	lineært over 50 år	15%

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Datterselskabet Den Røde Tomat ApS er afhændet i indkomståret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for året 2015/16

7/

<u>Noter</u>		2014/15 i kr. 1.000
Bruttoresultat	38.716	191
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-37.762</u>	<u>-38</u>
Driftsresultat	954	153
Finansielle omkostninger	-70.945	-91
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed	<u>569.162</u>	<u>148</u>
Resultat før skat	499.171	210
1 Skat af årets resultat	<u>13.277</u>	<u>-16</u>
Årets resultat	<u>512.448</u> =====	<u>194</u> ===
 Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	0	0
Andel resultat efter den indre værdis metode	0	148
Overført til næste regnskabsår	<u>512.448</u>	<u>46</u>
	<u>512.448</u> =====	<u>194</u> ===

Balance pr. 30/9 2016

8/

2014/15 i
kr. 1.000Noter**Aktiver****Anlægsaktiver:**

Grunde og bygninger

2.196.3212.234**Materielle anlægsaktiver ialt**2.196.3212.234

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

0544**Finansielle anlægsaktiver ialt**0544**Anlægsaktiver ialt****2.196.321****2.778****Omsætningsaktiver:**

Periodeafgrænsningsposter

2.792

0

6 Tilgodehavende selskabsdeltagere og ledelse

80.991

0

Andre tilgodehavender

101.2348**Kortfristede tilgodehavender ialt**185.0178

Likvide beholdninger

11.021

35

Omsætningsaktiver ialt**196.038****43****Aktiver ialt****2.392.359****2.821**

Balance pr. 30/9 2016

9/
2014/15 i
kr. 1.000

Noter

Passiver

	80.000	80
Anpartskapital	0	0
Skyldig udbytte for regnskabsåret	0	381
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi's metode	<u>904.519</u>	<u>11</u>
Overført overskud		
2 Egenkapital ialt	<u>984.519</u>	<u>472</u>
Gældsforpligtelser:		
Prioritetsgæld	1.098.106	1.165
Banklån	<u>56.450</u>	<u>550</u>
3 Langfristet gældsforpligtelser ialt	<u>1.154.556</u>	<u>1.715</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	148.072	117
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	205
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	163
1 Selskabsskat	53.044	139
Anden gæld	<u>52.168</u>	<u>10</u>
Kortfristet gældsforpligtelser ialt	<u>253.284</u>	<u>634</u>
Gældsforpligtelser ialt	<u>1.407.840</u>	<u>2.349</u>
Passiver ialt	<u>2.392.359</u>	<u>2.821</u>
4 Eventualforpligtelser		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

10/

1. Skat

	Selskabs- <u>skat</u>	Eventual- <u>skat</u>	<u>Ifølge resultat- opgørelsen</u>
Hensættelser pr. 1. oktober 2015	138.564	-8.308	
Betalt skat	70.520		
Betalt a`c skat	15.000		
Afsat rente selskabsskat	0		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-86.933</u>	<u>-86.933</u>
Hensættelser pr. 30. september 2016	<u>53.044</u>	<u>-95.241</u>	
Skat af årets resultat			<u>-86.933</u>
- heraf skat af datterselskaber			<u>73.656</u>
			<u>-13.277</u>

2. Egenkapital

	Anparts- <u>kapital</u>	nettoopskr. efter den in- dre værdi's <u>metode</u>	Overført <u>Overskud</u>	<u>lalt</u>
Pr. 1. oktober 2015	80.000	381.234	10.837	472.071
Overførsel frie reserver		-381.234	381.234	
Årets overskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>512.448</u>	<u>512.448</u>
Pr. 30. september 2016	<u>80.000</u>	<u>0</u>	<u>904.519</u>	<u>984.519</u>

Kapitalen består af 80 anparter à nom. 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3. Langfristet gældsforpligtelser

**2014/15 i
kr. 1000**

Den langfristede gæld forfalder således:

0-5 år	469.610	257
Over 5 år	<u>833.018</u>	<u>344</u>
	1.302.628	601
Heraf kortfristet del	<u>148.072</u>	<u>51</u>
	<u>1.154.556</u>	<u>550</u>

4. Eventualforpligtelser

De sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter og bank kr. 1302628, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 2196321. Tinglyste pantebrev udgør opr. Kr 1.199.000 samt opr. Kr 580.000. Herudover er der tinglyst ejerpantebrev stort kr. 900.000 til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

6. Tilgodehavende hos selskabets ledelse

Selskabet har den 30. september 2016 et tilgodehavende på kr. 80991 hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Lånet er blevet forrentet.