

Peter Villumsen ApS

Tranevej 13
3100 Hornbæk

CVR.nr.: 16 26 08 94

ÅRSRAPPORT 2022/2023

Regnskabsperiode: 1/5 2022 - 30/4 2023

(31. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
7. juli 2023

Peter Villumsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/5 2022 - 30/4 2023	6.
Balance pr. 30/4 2023	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Peter Villumsen ApS
Tranevej 13
3100 Hornbæk

CVR.nr.: 16 26 08 94

Telefon: 22 89 00 69
Internet: www.pvregnskab.dk
E-mail: pv@pvregnskab.dk

Regnskabsperiode: 1/5 2022 - 30/4 2023

Stiftelsesdato: 25/6 1992

Direktion

Peter Villumsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2022 - 30. april 2023 for Peter Villumsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 7. juli 2023

Direktion

.....
Peter Villumsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med administration, handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende som følge af utilfredsstillende afkast af investeringer.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/5 2022 - 30/4 2023

Note	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
BRUTTOFORTJENESTE	197.145	162.293
1 Personaleomkostninger	<u>-187.616</u>	<u>-106.794</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	9.529	55.499
Andre finansielle indtægter	443.166	942.902
Andre finansielle omkostninger	<u>-511.838</u>	<u>-775.063</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-59.143	223.338
2 Skat af årets resultat	<u>-905</u>	<u>-49.456</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-60.048</u>	<u>173.882</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-60.048</u>	<u>173.882</u>
I ALT	<u>-60.048</u>	<u>173.882</u>

Balance pr. 30/4 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.054	5.023
Tilgodehavende selskabsskat	<u>23.988</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>38.042</u>	<u>5.023</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.312.571</u>	<u>1.127.178</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>2.312.571</u>	<u>1.127.178</u>
Likvide beholdninger	<u>377.653</u>	<u>1.785.832</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.728.266</u>	<u>2.918.033</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>2.728.266</u>	 <u>2.918.033</u>

Balance pr. 30/4 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	<u>2.452.309</u>	<u>2.512.357</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>2.652.309</u>	<u>2.712.357</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	397	366
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.548	500
Skyldig selskabsskat	37.171	169.060
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>36.841</u>	<u>35.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>75.957</u>	<u>205.676</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>75.957</u>	<u>205.676</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.728.266</u>	<u>2.918.033</u>
3 Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38		
4 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2022/2023	2021/2022
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	180.000	100.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>7.616</u>	<u>6.794</u>
	<u>187.616</u>	<u>106.794</u>
Løn, vederlag og pension til direktion	<u>180.000</u>	<u>100.000</u>

Note 2 - Skat	2022/2023	2021/2022
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	49.456
Udenlandsk skat	<u>905</u>	<u>0</u>
	<u>905</u>	<u>49.456</u>

Note 3 - Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38

	Værdi ultimo indregnet i balancen	Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen
Børsnoterede aktier	<u>2.312.572</u>	<u>162.338</u>	<u>0</u>
	<u>2.312.572</u>	<u>162.338</u>	<u>0</u>

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022/2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet 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.

NOTER

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer 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 lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets opkrævede huslejeindtægter. omsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

NOTER

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

NOTER

værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.