

P.S.BOLIG ApS

Koldingvej 3
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/01/2019

Per Henriksen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P.S.BOLIG ApS
Koldingvej 3
3000 Helsingør

CVR-nr: 17529307
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S
Stengade 45
3000 Helsingør
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 for P.S. Bolig ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for ikke at skulle have sine regnskaber revideret.

Helsingør, den 23/01/2019

Direktion

Per Palm Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i P.S. Bolig ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for P.S. Bolig ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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.

Hornbæk, 23/01/2019

Lars Klinkby , mne3606
Registreret revisor
KLINKBY REVISION
CVR: 30006674

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af værelser i egne ejendomme. Aktiviteten inden for dette område sker ved drift af 3 ejendomme. Selskabet er ikke momsregistreret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et tilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et overskud efter skat på kr. 171.388.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.905.344 og en egenkapital på kr. 3.730.755. Ejendommene er optaget til de kontante anskaffelsespriser i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forslag til resultatfordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen. Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Årsrapporten er aflagt i danske kroner

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen ligeledes alle omkostninger, 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 regnskabsposter 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.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Der har ikke været ansat personale i regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommenes drift.

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til reklame, administration, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer, renter, kursgevinst/kurstab samt evt. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med det, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat afsættes med 22%.

Balance

Materielle anlægsaktiver, der består af 3 udlejningsejendomme med tilknyttede driftsmidler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages ikke afskrivninger på de 3 ejendomme.

Ejendommene er ikke opskrevet til vurdering eller handelsværdi.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 5 år.

Installationer: 20 år.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 13.500 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages en individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter, der indregnes under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		661.152	701.644
Eksterne omkostninger		-396.974	-308.245
Bruttoresultat		264.178	393.399
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-2.231	-2.231
Andre driftsomkostninger		-34.080	-45.077
Resultat af ordinær primær drift		227.867	346.091
Andre finansielle indtægter		70	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-8.245	-8.172
Ordinært resultat før skat		219.692	337.919
Skat af årets resultat	3	-48.304	-75.519
Årets resultat		171.388	262.400
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	0
Overført resultat		65.588	262.400
I alt		171.388	262.400

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		2.430.282	2.430.282
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.406	29.637
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.457.688	2.459.919
Anlægsaktiver i alt		2.457.688	2.459.919
Tilgodehavende skat		11.754	9.000
Periodeafgrænsningsposter		4.863	4.833
Tilgodehavender i alt		16.617	13.833
Likvide beholdninger		1.431.039	1.270.902
Omsætningsaktiver i alt		1.447.656	1.284.735
Aktiver i alt		3.905.344	3.744.654

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		3.499.955	3.434.367
Forslag til udbytte		105.800	0
Egenkapital i alt		3.730.755	3.559.367
Modtagne forudbetalinger fra kunder		89.500	92.350
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.349	0
Skyldig selskabsskat		0	34.610
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		49.740	49.327
Periodeafgrænsningsposter		9.000	9.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		174.589	185.287
Gældsforpligtelser i alt		174.589	185.287
Passiver i alt		3.905.344	3.744.654

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	3.434.367	0	3.559.367
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	65.588	105.800	171.388
Egenkapital, ultimo	125.000	3.499.955	105.800	3.730.755

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.231	2.231
	2.231	2.231

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Renter mellemregning kapitalejer	2.235	2.513
Øvrige renteomkostninger	6.010	5.659
	8.245	8.172

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	48.316	74.570
Reguleringer tidligere år	-12	949
	48.304	75.519

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.430.282	44.633
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	2.430.282	44.633
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-14.996
Årets afskrivning	0	-2.231
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-17.227
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.430.282	27.406

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Aktiekapital 01.01.2018	125.000
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller forpligtigelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Per Henriksen, Koldingvej3, 3000 Helsingør

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse har: Per Henriksen, direktør og eneanpartshaver.
Transaktioner med anpartshaver forrentes med markedsrente.