

P.U.F. NR.2. ApS

Egtoftevej 3
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

30/11/2018

Jørgen Roager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P.U.F. NR.2. ApS

Egtoftevej 3

2950 Vedbæk

CVR-nr: 20385278

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er investering og udlejning af fast ejendom, herunder køb og salg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er positivt og forventes et resultat for næste år i samme størrelse

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ingen væsentlige begivenheder efter statusdagen

Anvendt regnskabspraksis

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

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

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i den danske regnskabslovgivning og gældende danske regnskabsstandarder for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

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 de er sandsynlige og 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 balancen-dagen.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Nettoomsætning

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke oplyst, men indregnes med visse omkostninger i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

I bruttoresultatet indregnes indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser i henhold til faktureringsprincippet, således at indtægter indregnes i takt med levering.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Driftsmateriel: 3-10 år

Immaterielle anlægsaktiver 7 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver optages til indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominal værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld optages til pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.312.847 | 1.188.580 |
| Eksterne omkostninger | | -360.287 | -256.156 |
| Bruttoresultat | | 952.560 | 932.424 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 952.560 | 932.424 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -18.197 | -86.217 |
| Ordinært resultat før skat | | 934.363 | 846.207 |
| Skat af årets resultat | 1 | -205.560 | -186.165 |
| Årets resultat | | 728.803 | 660.042 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 728.803 | 660.042 |
| I alt | | 728.803 | 660.042 |

Balance 30. juni 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 11.837.500 | 11.837.500 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 11.837.500 | 11.837.500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 11.837.500 | 11.837.500 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.864 | 1.564 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.864 | 1.564 |
| Likvide beholdninger | | 136.338 | 2.072.150 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 138.202 | 2.073.714 |
| Aktiver i alt | | 11.975.702 | 13.911.214 |

Balance 30. juni 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 3.388.262 | 2.659.460 |
| Egenkapital i alt | | 3.513.262 | 2.784.460 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 88.434 | 88.434 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 88.434 | 88.434 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.849.552 | 1.849.552 |
| Deposita | | 300.413 | 269.303 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.149.965 | 2.118.855 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 5.398.627 | 8.272.541 |
| Skyldig selskabsskat | | 613.049 | 407.488 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 212.365 | 239.436 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 6.224.041 | 8.919.465 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 8.374.006 | 11.038.320 |
| Passiver i alt | | 11.975.702 | 13.911.214 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 205.560 | 186.165 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>205.560</u> | <u>186.165</u> |