

PBH 26.916 ApS

Ærøvej 5 A
4700 Næstved

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/03/2018

Jens V Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PBH 26.916 ApS
Ærøvej 5 A
4700 Næstved

Telefonnummer: 40743185
e-mailadresse: murerm.jvh@gmail.com

CVR-nr: 21730890
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Møns Bank
Svend Gjønges Torv 10
4720 Pæstø
DK Danmark

Ledelsespåtegning

, den

Direktion

Jens Vilhelm Hansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Årsregnskabet for PBH 26.916 ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Resultatopgørelsen

Ejendommens driftsresultat

Ejendommens driftsresultat måles på grundlag af indgåede lejeindtægter fratrullet løbende driftsudgifter vedrørende ejendommen. Beløbet er excl. moms.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrør regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer amortisering af reallån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i regnskabsåret, hvor udbytte deklareres.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygning over 50 år

Aktiver med en kostpris på under t. kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gæld er målt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		268.050	255.993
Produktionsomkostninger		-154.827	-226.862
Bruttoresultat		113.223	29.131
Distributionsomkostninger		0	
Administrationsomkostninger		-20	
Andre driftsindtægter		0	
Andre driftsomkostninger		0	
Resultat af ordinær primær drift		113.203	29.131
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	
Andre finansielle indtægter		0	
Øvrige finansielle omkostninger		-131.291	-42.293
Ordinært resultat før skat		-18.088	-13.162
Skat af årets resultat		0	-7.341
Årets resultat		-18.088	-20.503
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	
Overført resultat		-18.088	-20.503
I alt		-18.088	-20.503

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.873.277	1.873.277
Materielle anlægsaktiver i alt		1.873.277	1.873.277
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.250	6.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.250	6.250
Anlægsaktiver i alt		1.879.527	1.879.527
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.980	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		346.704	366.392
Tilgodehavende skat		733	733
Andre tilgodehavender		0	14.279
Tilgodehavender i alt		369.417	381.404
Likvide beholdninger		97	96
Omsætningsaktiver i alt		369.514	381.500
Aktiver i alt		2.249.041	2.261.027

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-284.273	-266.185
Egenkapital i alt		-159.273	-141.185
Gæld til realkreditinstitutter		1.955.300	1.955.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.955.300	1.955.300
Gæld til banker		375.416	359.928
Leverandører af varer og tjenesteydelser			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		77.598	86.984
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		453.014	446.912
Gældsforpligtelser i alt		2.408.314	2.402.212
Passiver i alt		2.249.041	2.261.027