

PBH 26.916 ApS

Ærøvej 5
4700 Næstved

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

27/02/2017

Jens Abildgaard Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PBH 26.916 ApS
Ærøvej 5
4700 Næstved

e-mailadresse: murerm.jvh@gmail.com

CVR-nr: 21730890

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Møns Bank
Svend Gjønges Torv 10
4720 Pæstø

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for PBH 26.916 ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets ledelse er bekendt med at kapitalforhold ikke overholder årsregnskabslovens § 152. Selskabet har med virkning fra 2009/2010 lejen ejendommen ud således at kapitalforhold kan genetableres over nogle år.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 24/02/2017

Direktion

Jens Vilhelm Hansen
direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revisor også for næste år

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af selskabets ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har ikke haft udlejet hele ejendomme i regnskabsåret

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets slutning er hele ejendommen lejet ud igen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		255.993	235.828
Produktionsomkostninger		-226.862	-187.211
Bruttoresultat		29.131	48.617
Resultat af ordinær primær drift		29.131	48.617
Øvrige finansielle omkostninger		-42.293	-92.580
Ordinært resultat før skat		-13.162	-43.963
Skat af årets resultat		-7.341	1.071
Årets resultat		-20.503	-42.892
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-20.503	-42.892
I alt		-20.503	-42.892

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.873.277	1.890.950
Produktionsanlæg og maskiner			0
Materielle anlægsaktiver i alt	1	1.873.277	1.890.950
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.250	6.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.250	6.250
Anlægsaktiver i alt		1.879.527	1.897.200
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		366.392	501.958
Tilgodehavende skat		733	8.074
Andre tilgodehavender		14.279	10.800
Tilgodehavender i alt		381.404	520.832
Likvide beholdninger		96	96
Omsætningsaktiver i alt		381.500	520.928
Aktiver i alt		2.261.027	2.418.128

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-266.185	-245.682
Egenkapital i alt		-141.185	-120.682
Gæld til realkreditinstitutter		1.955.300	1.955.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.955.300	1.955.300
Gæld til banker		359.928	454.676
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	52.834
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		86.984	76.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		446.912	583.510
Gældsforpligtelser i alt		2.402.212	2.538.810
Passiver i alt		2.261.027	2.418.128

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	2.396.004
Tilgang	18176
Afgang	-0
Kostpris ultimo	2.414.180
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-505.054
Årets afskrivning	-35.849
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-540.903
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.873.277

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

DLR Kredit har sikkerhed i ejendommen for prioritetsgæld Endvidere er der ejepant stort kr. 330.000 i ejendommen til sikkerhed for gæld til Møns Bank. Ejerpantet gælder både PBH 26.916 ApS og Handelsfirmaet Jens V. ApS.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Kathe Hansen, Teatergade 3, 4700 Næstved