

PBH 26.916 ApS

Ærøvej 5
4700 Næstved

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er godkendt den

20/01/2019

Jens V Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PBH 26.916 ApS
Ærøvej 5
4700 Næstved

CVR-nr: 21730890
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Bankforbindelse Møns Bank
Svend Gjønges Torv 10
4720 Pæstø
DK Danmark

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 2017/2018 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 vedrører 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 gælds metode 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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		425.823	268.050
Produktionsomkostninger		-82.165	-154.827
Bruttoresultat		343.658	113.223
Distributionsomkostninger			0
Administrationsomkostninger		-10.529	-20
Andre driftsindtægter			0
Andre driftsomkostninger		-127.735	0
Resultat af ordinær primær drift		205.394	113.203
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder			0
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-141.403	-131.291
Ordinært resultat før skat		63.991	-18.088
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		63.991	-18.088
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		63.991	-18.088
I alt		63.991	-18.088

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		0	
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	
Grunde og bygninger		1.801.579	1.873.277
Materielle anlægsaktiver i alt		1.801.579	1.873.277
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.250	6.250
Finansielle anlægsaktiver i alt		6.250	6.250
Anlægsaktiver i alt		1.807.829	1.879.527
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.988	21.980
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		355.563	346.704
Tilgodehavende skat		733	733
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		441.284	369.417
Likvide beholdninger		-24.908	97
Omsætningsaktiver i alt		416.376	369.514
Aktiver i alt		2.224.205	2.249.041

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-220.283	-284.273
Egenkapital i alt		-95.283	-159.273
Gæld til realkreditinstitutter		1.955.300	1.955.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.955.300	1.955.300
Gæld til banker		123.273	375.416
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.221	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		195.694	77.598
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		364.188	453.014
Gældsforpligtelser i alt		2.319.488	2.408.314
Passiver i alt		2.224.205	2.249.041