

PHP EJENDOMSUDLEJNING ApS

Vesterbrogade 40
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

24/11/2017

Per Meldhedegaard Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PHP EJENDOMSUDLEJNING ApS
Vesterbrogade 40
3250 Gilleleje

Telefonnummer: 48301441

CVR-nr: 29204276
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016 / 2017 for PHP Ejendomsudlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 / 2017.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse og erklærer samtidig at årsrapporten for indværende regnskabsår, opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision.

Gilleleje, den 24/11/2017

Direktion

Henrik Hestehave

Per Meldhedegaard Olsen

Paw Jørgen Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i udlejning af depotrum.

Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udviser et overskud på kr. 45.094, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen er positiv med kr. 744.052.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Virksomhedens forventede udvikling

Direktionen vurderer selskabets fremtidsudsigter således, at der forventes et positivt resultat for 2017/2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser, samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for enkelt regnskabspost nedefor.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat:

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendomme samt forsikringer og skatter.

Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer samt nedskrivning af finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi og afskrives over forventet brugstid. Årets ændring i dagsværdi indregnes i balancen uden at passere resultatopgørelsen. Den udskudte skat, der opstår ved opskrivningen, indregnes direkte under "Hensatte forpligtelser". Den resterende del af opskrivningsbeløbet indregnes på "Reserve for opskrivninger".

Brugstiden på bygninger er fastsat til 40 år.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer nominel gæld.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		101.863	90.184
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.358	-27.358
Resultat af ordinær primær drift		74.505	62.826
Øvrige finansielle omkostninger		-16.299	-26.334
Ordinært resultat før skat		58.206	36.492
Skat af årets resultat	1	-13.112	-6.820
Årets resultat		45.094	29.672
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		45.094	29.672
I alt		45.094	29.672

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.110.570	1.137.928
Materielle anlægsaktiver i alt		1.110.570	1.137.928
Anlægsaktiver i alt		1.110.570	1.137.928
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.992	7.978
Tilgodehavender i alt		9.992	7.978
Likvide beholdninger		15	15
Omsætningsaktiver i alt		10.007	7.993
Aktiver i alt		1.120.577	1.145.921

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Andre reserver		375.000	375.000
Overført resultat		243.052	197.958
Egenkapital i alt		744.052	698.958
Hensættelse til udskudt skat		125.000	125.000
Hensatte forpligtelser i alt		125.000	125.000
Gæld til banker		0	7.400
Skyldig selskabsskat		12.112	4.820
Langfristede gældsforpligtelser i alt		12.112	12.220
Gæld til banker		202.970	279.077
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.250	16.250
Skyldig selskabsskat		2.820	-2.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		17.373	16.416
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		239.413	309.743
Gældsforpligtelser i alt		251.525	321.963
Passiver i alt		1.120.577	1.145.921

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	13.112	6.820
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>13.112</u>	<u>6.820</u>

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankgæld, ialt kr. 202.970, er der tinglyst ejerpantebrev kr. 700.000, med pant i selskabets ejendom. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 1.110.570.