

PHP EJENDOMSUDLEJNING ApS

Vesterbrogade 40
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/12/2018

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

 CVR-nr: 29204276
 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017 / 2018 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 2017 / 2018.

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

Gilleleje, den 05/12/2018

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. 63.538, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen er positiv med kr. 1.368.590.

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 2018/2019

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		152.891	101.863
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.361	-27.358
Resultat af ordinær primær drift		100.530	74.505
Øvrige finansielle omkostninger		-11.010	-16.299
Ordinært resultat før skat		89.520	58.206
Skat af årets resultat	1	-25.982	-13.112
Årets resultat		63.538	45.094
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		63.538	45.094
I alt		63.538	45.094

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		1.758.209	1.110.570
Materielle anlægsaktiver i alt		1.758.209	1.110.570
Anlægsaktiver i alt		1.758.209	1.110.570
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.200	9.992
Tilgodehavender i alt		24.200	9.992
Likvide beholdninger		11.435	15
Omsætningsaktiver i alt		35.635	10.007
Aktiver i alt		1.793.844	1.120.577

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Andre reserver		936.000	375.000
Overført resultat		306.590	243.052
Egenkapital i alt		1.368.590	744.052
Hensættelse til udskudt skat		264.000	125.000
Hensatte forpligtelser i alt		264.000	125.000
Skyldig selskabsskat		24.982	12.112
Langfristede gældsforpligtelser i alt		24.982	12.112
Gæld til banker		0	202.970
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.250	16.250
Skyldig selskabsskat		11.456	2.820
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		108.566	17.373
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		136.272	239.413
Gældsforpligtelser i alt		161.254	251.525
Passiver i alt		1.793.844	1.120.577

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	25.982	13.112
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	25.982	13.112

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for bankgæld, er der tinglyst ejerpantebrev kr. 700.000, med pant i selskabets ejendom. Den bogførte værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 1.758.209.