

PDH UDLEJNING ApS

Nellebakken 4
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Per Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PDH UDLEJNING ApS

Nellebakken 4

3250 Gilleleje

CVR-nr: 32664830

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017 for PDH Udlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Gilleleje, den 31/05/2018

Direktion

Birgit Sanne Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i PDH Udlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PDH Udlejning ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, 31/05/2018

Per Meldhedegaard Olsen , mne1177
Registreret Revisor
Revisor I
CVR: 10740746

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Usikkerheder ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling

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. 247.472, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør kr. 621.944 pr. 31.12.2017.

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.

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

Nettoomsætningen

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser. (Salgsmetoden)

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. F.eks. husleje, forsikringer, vedligeholdelse og værktøj.

Leje- og leasingforhold

Selskabet har indgået aftaler vedrørende leasing af busser. Årets betalte leasingydelser omkostningsføres i resultatopgørelsen. De samlede leasingforpligtelser er oplyst i noterne.

Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger

Askrivninger på materielle anlægsaktiver

Askrivninger på materielle anlægsaktiver indeholder årets afskrivninger på materielle anlægsaktiver samt realiserede tab og gevinster ved salg af anlægsaktiver.

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 kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Brugstiden for bygninger er fastsat til 100 år

Brugstiden på indretning af lokaler er fastsat til 5 år.

Aktiver med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres under posten "Andre eksterne omkostninger". Fortjeneste eller tab ved 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 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 nettorealisationsværdi 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 svarer til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		512.213	445.266
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.717	-148.147
Resultat af ordinær primær drift		462.496	297.119
Andre finansielle indtægter		28.516	8.611
Øvrige finansielle omkostninger		-177.707	-188.385
Ordinært resultat før skat		313.305	117.345
Skat af årets resultat	1	-65.833	-43.661
Årets resultat		247.472	73.684
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		247.472	73.684
I alt		247.472	73.684

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		8.287.390	7.957.390
Materielle anlægsaktiver i alt		8.287.390	7.957.390
Andre tilgodehavender		412.611	428.095
Finansielle anlægsaktiver i alt		412.611	428.095
Anlægsaktiver i alt		8.700.001	8.385.485
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.498	221.570
Tilgodehavender i alt		44.498	221.570
Likvide beholdninger		173.462	384.605
Omsætningsaktiver i alt		217.960	606.175
Aktiver i alt		8.917.961	8.991.660

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		496.944	249.472
Egenkapital i alt		621.944	374.472
Gæld til realkreditinstitutter		2.963.624	3.011.374
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.976.927	5.310.080
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	7.940.551	8.321.454
Gæld til realkreditinstitutter		40.000	28.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	1.101
Skyldig selskabsskat		65.833	43.661
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		249.633	222.972
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		355.466	295.734
Gældsforpligtelser i alt		8.296.017	8.617.188
Passiver i alt		8.917.961	8.991.660

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	65.833	43.661
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>65.833</u>	<u>43.661</u>

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	3.003.624	40.000	2.963.624	2.790.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	<u>3.003.624</u>	<u>40.000</u>	<u>2.963.624</u>	<u>2.790.000</u>

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er tinglyst ejerpanebeve kr. 5.984.000 til sikkerhed for gæld. Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 6.877.230.