

# **P & M BYG KOLDING ApS**

Sønderholmsvej 15  
6000 Kolding

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

**08/11/2017**

---

**John Madigan**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Egenkapitalopgørelse .....	9
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

P & M BYG KOLDING ApS  
Sønderholmsvej 15  
6000 Kolding

CVR-nr: 39929228

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledespåtegning

Hermed foreligger regnskab for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, selskabets 45. regnskabsår.

Selskabets virksomhed har tidligere bestået i opførelse og salg af boliger, og omfatter nu udlejning af erhvervede ejendomme

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen 30. juni 2017, der påvirker årsregnskabet.

Statsautoriseret revisor Regnar Staugaard, har assisteret med opstilling og gennemgang af årsrapporten, samt beregning af den skattepligtige indkomst.

Ledelsen oplyser at betingelserne fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 24/10/2017

## Direktion

John Friis Madigan  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere. Dog er foreslået udbytte - jv. ændret lovgivning - indregnet som særskilt post under egenkapital. Sammenligningstal er tilrettet.

## Resultatopgørelse

Resultatposter er sædvanlig periodiseret til regnskabsårsåret, og medregnes på fakturerbart grundlag.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter med værdien af økonomiske fordele, der tilfalder virksomheden.

Omkostninger indregnes med værdien af økonomiske fordele, der fragår virksomheden.

Renter indeholder kursændring af værdipapir

## Balance

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.

Aktiver medregnes på basis af historiske anskaffelsespriser, hvor ikke andet er anført.

Værdipapirer medregnes til balancedagens kurs.

Byggerier måles til anskaffelsespriser uden byggerenter.

Udlejningsejendomme måles til kostpris med tillæg for opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre anlæg, driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivitet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Bygninger 80 år

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 10 år

Gældsposter medtages til amortiseret kostpris – sædvanligvis nominel værdi.

Foreslået udbytte indregnes på særskilt post under egenkapital indtil udlodning.

## Skat

Aktuel skat og ændring af udskudt skat indregnes med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>453.589</b>	<b>373.132</b>
Personaleomkostninger .....		-212.994	-308.636
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-33.000	-33.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>207.595</b>	<b>31.496</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		30.340	51.026
Øvrige finansielle omkostninger .....		-133.560	-105.918
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>104.375</b>	<b>-23.396</b>
Skat af årets resultat .....		-29.424	10.196
<b>Årets resultat</b> .....		<b>74.951</b>	<b>-13.200</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		51.700	50.600
Overført resultat .....		23.251	-63.800
<b>I alt</b> .....		<b>74.951</b>	<b>-13.200</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		825.919	858.919
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		2	2
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>825.921</b>	<b>858.921</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		848.983	966.728
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>848.983</b>	<b>966.728</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.674.904</b>	<b>1.825.649</b>
Varer under fremstilling .....		4.552.170	4.552.170
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>4.552.170</b>	<b>4.552.170</b>
Likvide beholdninger .....		1.286.165	1.052.053
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.838.335</b>	<b>5.604.223</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.513.239</b>	<b>7.429.872</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	181.000	181.000
Overført resultat .....		5.932.886	5.909.635
Forslag til udbytte .....		51.700	50.600
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.165.586</b>	<b>6.141.235</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.100.000	1.100.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.100.000</b>	<b>1.100.000</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		247.653	188.637
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>247.653</b>	<b>188.637</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.347.653</b>	<b>1.288.637</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.513.239</b>	<b>7.429.872</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	181.000	5.909.635	50.600	6.141.235
Betalt udbytte .....	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat .....	0	23.251	51.700	74.951
Egenkapital, ultimo .....	181.000	5.932.886	51.700	6.165.586

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	924.919
Tilgang	-
Afgang	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>924.919</b>
Opskrivninger primo	-
Årets opskrivning	-
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-</b>
Af- og nedskrivning primo	-66.000
Årets afskrivning	-33.000
Tilbageførsel ved afgang	-
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-99.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>825.919</b>

## 2. Registreret kapital mv.

Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændring i anpartskapitalen de seneste 5 år.

## 3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Langfristet gæld forfalder efter mere end 5 år.

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er investering i og drift af ejendomme og hermed beslægtet virksomhed

## 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Realkreditlån har sædvanlig pant i ejendom, bogført til kr. 3.914.854 (del af igangværende arbejde)

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1