

P & M BYG KOLDING ApS

Sønderholmsvej 15
6000 Kolding

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

09/11/2016

John Madigan
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

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

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

Noter	9
-------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

P & M BYG KOLDING ApS
Sønderholmsvej 15
6000 Kolding

CVR-nr: 39929228

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Hermed foreligger regnskab for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, selskabets 44. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen 30. juni 2016, 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 27/09/2016

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		473.948	497.143
Personaleomkostninger		-308.636	-401.021
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.000	-33.000
Andre driftsomkostninger		-100.816	-110.390
Resultat af ordinær primær drift		31.496	-47.268
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		51.026	568.551
Øvrige finansielle omkostninger		-105.918	-28.065
Ordinært resultat før skat		-23.396	493.218
Skat af årets resultat		10.196	0
Årets resultat		-13.200	493.218
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		50.600	49.900
Overført resultat		-63.800	443.318
I alt		-13.200	493.218

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		858.919	881.919
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2	2
Materielle anlægsaktiver i alt	1	858.921	881.921
Andre værdipapirer og kapitalandele		966.728	301.953
Finansielle anlægsaktiver i alt		966.728	301.953
Anlægsaktiver i alt		1.825.649	1.183.874
Varer under fremstilling		4.552.170	4.552.170
Varebeholdninger i alt		4.552.170	4.552.170
Likvide beholdninger		1.052.053	1.810.794
Omsætningsaktiver i alt		5.604.223	6.362.964
Aktiver i alt		7.429.872	7.546.838

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	181.000	181.000
Overført resultat		5.909.635	5.973.435
Forslag til udbytte		50.600	49.900
Egenkapital i alt	3	6.141.235	6.154.435
Gæld til realkreditinstitutter		1.100.000	1.100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.100.000	1.100.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		188.637	242.503
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		188.637	242.503
Gældsforpligtelser i alt		1.288.637	1.392.403
Passiver i alt		7.429.872	7.546.838

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	924.919
Tilgang	-
Afgang	-
Kostpris ultimo	924.919
Opskrivninger primo	-
Årets opskrivning	-
Opskrivninger ultimo	-
Af- og nedskrivning primo	-33.000
Årets afskrivning	-33.000
Tilbageførsel ved afgang	-
Af- og nedskrivning ultimo	-66.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	858.919

2. Registreret kapital mv.

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

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat tidligere år kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	181.000	5.973.435	49.900	6.204.335
Udbytte	-	-	-49.900	-49.900
Årets resultat	-	-63.800	50.600	-13.200
Egenkapital ultimo	181.000	5.909.635	50.600	6.141.235

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Langfristet gæld forfalder efter mere end 5 år.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i gennemsnit 1 ansat