

P & M BYG KOLDING ApS

Sønderholmsvej 15
6000 Kolding

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

30/10/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Hermed foreligger regnskab for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen 30. juni 2018, 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 20/09/2018

Direktion

John Friis Madigan
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for de kommende år 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		449.304	453.589
Personaleomkostninger		-258.340	-212.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.000	-33.000
Resultat af ordinær primær drift		157.964	207.595
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		77.067	30.340
Øvrige finansielle omkostninger		-5.484	-133.560
Ordinært resultat før skat		229.547	104.375
Skat af årets resultat		-50.500	-29.424
Årets resultat		179.047	74.951
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	
Overført resultat		126.147	23.251
I alt		179.047	74.951

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		825.919	825.919
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2	2
Materielle anlægsaktiver i alt		825.921	825.921
Andre værdipapirer og kapitalandele		886.916	848.983
Finansielle anlægsaktiver i alt		886.916	848.983
Anlægsaktiver i alt		1.712.837	1.674.904
Varer under fremstilling		4.552.170	4.552.170
Varebeholdninger i alt		4.552.170	4.552.170
Likvide beholdninger		363.595	1.286.165
Omsætningsaktiver i alt		4.915.765	5.838.335
Aktiver i alt		6.628.602	7.513.239

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		181.000	181.000
Overført resultat		6.059.033	5.932.886
Forslag til udbytte		52.900	51.700
Egenkapital i alt		6.292.933	6.165.586
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.100.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		335.669	247.653
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		335.669	247.653
Gældsforpligtelser i alt		335.669	1.347.653
Passiver i alt		6.628.602	7.513.239

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).