
PHP EJENDOMSUDLEJNING ApS

CVR-nr.: 29204276

Vesterbrogade 40
3250 Gilleleje

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/12/2024

Per Meldhedegaard Olsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PHP EJENDOMSUDLEJNING ApS
Vesterbrogade 40
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 29204276
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for PHP EJENDOMSUDLEJNING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gilleleje, den 12/12/2024

Direktion

Henrik Hestehave

Per Meldhedegaard Olsen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udviser et overskud på kr. 67.265, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen er positiv med kr. 1.262.341.

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. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		147.634	146.178
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.361	-52.361
Resultat af ordinær primær drift		95.273	93.817
Andre finansielle indtægter		116	0
Øvrige finansielle omkostninger		-866	-1.046
Ordinært resultat før skat		94.523	92.771
Skat af årets resultat	1	-27.258	-26.906
Årets resultat		67.265	65.865
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		126.000	120.000
Overført resultat		-58.735	-54.135
I alt		67.265	65.865

Balance 30. juni 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.444.043	1.496.404
Materielle anlægsaktiver i alt		1.444.043	1.496.404
Anlægsaktiver i alt		1.444.043	1.496.404
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.085	38.377
Tilgodehavender i alt		44.085	38.377
Likvide beholdninger		78.927	68.833
Omsætningsaktiver i alt		123.012	107.210
AKTIVER I ALT		1.567.055	1.603.614

Balance 30. juni 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Andre reserver		799.500	819.000
Overført resultat		210.841	244.576
Forslag til udbytte		126.000	120.000
Egenkapital i alt		1.262.341	1.309.576
Hensættelse til udskudt skat		225.500	231.000
Hensatte forpligtelser i alt		225.500	231.000
Skyldig selskabsskat		19.258	18.906
Langfristede gældsforpligtelser i alt		19.258	18.906
Skyldig selskabsskat		10.906	19.682
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		49.050	24.450
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		59.956	44.132
Gældsforpligtelser i alt		79.214	63.038
PASSIVER I ALT		1.567.055	1.603.614

Noter

1. Skat af årets resultat

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Aktuel skat	27.258	26.906
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>27.258</u>	<u>26.906</u>

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. 1.444.043.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	0