

P.S.BOLIG ApS

CVR-nr.: 17529307

Koldingvej 3
3000 Helsingør

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

21/02/2022

Per Henriksen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P.S.BOLIG ApS Koldingvej3 3000Helsingør
	CVR-nr: 17529307
	Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for P.S.BOLIG 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.

Helsingør , den 21/02/2022

Direktion

Per Palm Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i P.S. Bolig ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for P.S. Bolig ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Etiske 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.

Helsingør, 21/01/2022

Lars Klinkby ,mne3606
Registreret revisor
Klinkby Revision v/Lars Klinkby
CVR:30006674

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af værelser i egne ejendomme. Aktiviteten inden for dette område sker ved drift af 3 ejendomme. Selskabet er ikke momsregistreret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et tilfredsstillende resultat. Resultatet udviser et overskud efter skat på kr. 10.066. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.520.098 og en egenkapital på kr. 3.390.050. Ejendommene er optaget til de kontante anskaffelsespriser i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forslag til resultatfordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen. Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Årsrapporten er aflagt i danske kroner

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen ligeledes alle omkostninger, afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabsposter nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Der har ikke været ansat personale i regnskabsåret.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommenes drift.

Andre driftsomkostninger indeholder omkostninger til reklame, administration, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer, renter, kursgevinst/kurstab samt evt. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med det, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat afsættes med 22%.

Balance

Materielle anlægsaktiver, der består af 3 udlejningsejendomme med tilknyttede driftsmidler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages ikke afskrivninger på de 3 ejendomme.

Ejendommene er ikke opskrevet til vurdering eller handelsværdi.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 5 år. Restværdi kr. 0.

Installationer: 20 år. Restværdi kr. 0.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 30.000 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages en individuel vurdering af debitorerne og hensættelser til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet. Periodeafgrænsningsposter, der indregnes under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtigelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtigelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Nettoomsætning		662.550	625.700
Eksterne omkostninger		-277.485	-330.607
Bruttoresultat		385.065	295.093
Personaleomkostninger	1	-303.873	-275.617
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-2.231	-2.231
Andre driftsomkostninger		-61.081	-59.287
Resultat af ordinær primær drift		17.880	-42.042
Øvrige finansielle omkostninger		-7.818	-7.544
Ordinært resultat før skat		10.062	-49.586
Skat af årets resultat	3	4	6
Årets resultat		10.066	-49.580
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	110.600
Overført resultat		-102.934	-160.180
I alt		10.066	-49.580

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		2.430.282	2.430.282
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.713	22.944
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.450.995	2.453.226
Anlægsaktiver i alt		2.450.995	2.453.226
Tilgodehavende skat		20.000	4.000
Periodeafgrænsningsposter		6.068	0
Tilgodehavender i alt		26.068	4.000
Likvide beholdninger		1.043.035	1.209.783
Omsætningsaktiver i alt		1.069.103	1.213.783
AKTIVER I ALT		3.520.098	3.667.009

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		3.152.050	3.254.984
Forslag til udbytte		113.000	110.600
Egenkapital i alt		3.390.050	3.490.584
Modtagne forudbetalinger fra kunder		79.100	118.100
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		22.040	44.564
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		19.908	4.761
Periodeafgrænsningsposter		9.000	9.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		130.048	176.425
Gældsforpligtelser i alt		130.048	176.425
PASSIVER I ALT		3.520.098	3.667.009

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	3.254.984	110.600	3.490.584
Betalt udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	-102.934	113.000	10.066
Egenkapital, ultimo	125.000	3.152.050	113.000	3.390.050

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	298.864	298.864
Regulering feriepengeforpligtigelser	0	-28.125
ATP bidrag	3.408	3.408
Andre omkostninger til social sikring	1.601	1.470
	<u>303.873</u>	<u>275.617</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.231	2.231
	<u>2.231</u>	<u>2.231</u>

3. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-4	-6
	<u>-4</u>	<u>-6</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.430.282	44.633
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	2.430.282	44.633
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	-21.689
Årets afskrivning	0	-2.231
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-23.920
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.430.282	20.713

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 125 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Aktiekapital 01.01.2021	125.000
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller forpligtigelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Per Henriksen, Koldingvej3, 3000 Helsingør

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse har: Per Henriksen, direktør og eneanpartshaver.
Transaktioner med anpartshaver forrentes med markedsrente.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	1