PERLEHUSET ApS

Rugbjergvej 28
7250 Hejnsvig

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Knud Erik Juhl Finnemann
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 6
Resultatopgørelse 8
Balance 9
Egenkapitalopgørelse 11
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PERLEHUSET ApS Rugbjergvej 28 7250 Hejnsvig	
	CVR-nr:	26683009
	Regnskabsår:	01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Danske Bank A/S	

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for PERLEHUSET ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse af årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejnsvig, den 30/11/2016

Direktion

Knud Erik Juhl Finnemann

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet
Selskabets formål er totalløsninger indenfor byggeri samt aktiviteter i tilknytning hertil.
Selskabet har grundet den generelle økonomiske krise været uden aktiviteter i regnskabsåret.
Der er alene sket forrentning af tilgodehavender og likvider.

Udvikling i regnskabsåret
Årets resultat er tilfredsstillende.

Den forventede udvikling og hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning
Selskabet forventer en lignende aktivitet i det kommende regnskabsår, med deraf følgende overskud.

Usikkerheder og usædvanlige forhold
Efter ledelsens opfattelse, eksisterer der ikke konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling
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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.
Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.
Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Mellemregning med tilknyttede virksomheder forrentes med 4 % p.a.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.
Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.
Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - udbytte
Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a-conto skatter.

Udskudt skat
Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.
Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.
Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser
Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.
Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Bruttoresultat		**0**	**0**
Resultat af ordinær primær drift		**0**	**0**
Andre finansielle indtægter		12.021	12.552
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		**12.021**	**12.552**
Skat af årets resultat	1	-2.645	-3.030
Årets resultat		**9.376**	**9.522**
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		9.376	9.522
I alt		**9.376**	**9.522**

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	**2**	**0**	**0**
Anlægsaktiver i alt		**0**	**0**
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		172.669	300.396
Tilgodehavender i alt		**172.669**	**300.396**
Likvide beholdninger		17.221	17.173
Omsætningsaktiver i alt		**189.890**	**317.569**
Aktiver i alt		**189.890**	**317.569**

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		62.245	52.869
Egenkapital i alt		**187.245**	**177.869**
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		**0**	**0**
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0
Skyldig selskabsskat		2.645	1.063
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	138.637
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**2.645**	**139.700**
Gældsforpligtelser i alt		**2.645**	**139.700**
Passiver i alt		**189.890**	**317.569**

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	52.869	0	177.869
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	9.376	0	9.376
Egenkapital, ultimo	125.000	62.245	0	187.245

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr.
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.645	1.063
Årets regulering af udskudt skat	0	1.967
	2.645	3.030

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	2015/16 **kr.**	**2014/15** **kr.**
Kostpris primo	42.300	42.300
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	**42.300**	**42.300**
Af- og nedskrivning primo	42.300	42.300
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	**42.300**	**42.300**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**	**0**

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med FIMA HOLDING ApS
som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter fra de sambeskattede selskaber.