

P.H.'s Beslagsmedie ApS

Vinkelvej 12, 5260 Odense S

CVR-nr. 10 06 51 27

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 01/02 2017



Peter Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for P.H.'s Beslagsmedie ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, den 23. januar 2017

Direktion



Peter Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i P.H.'s Beslagsmedie ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.H.'s Beslagsmedie ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Odense, den 23. januar 2017

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Jan Nielsen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	P.H.'s Beslagsmedie ApS Vinkelvej 12 5260 Odense S
	CVR-nr.: 10 06 51 27
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Hjemsted: Odense
Direktion	Peter Hansen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive beslagvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 59.332, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 386.185.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		979.836	1.330
Personaleomkostninger	1	-958.557	-1.144
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		21.279	186
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-78.342	-71
Resultat før finansielle poster		-57.063	115
Finansielle indtægter	2	36.307	151
Finansielle omkostninger	3	-63.576	-77
Resultat før skat		-84.332	189
Skat af årets resultat	4	25.000	-21
Årets resultat		-59.332	168
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-59.332	168
		-59.332	168

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.188.877	2.240
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.557	66
Materielle anlægsaktiver	5	<u>2.243.434</u>	<u>2.306</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.243.434</u>	<u>2.306</u>
Råvarer og hjælpematerialer		129.676	154
Varebeholdninger		<u>129.676</u>	<u>154</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.514	109
Andre tilgodehavender		38.200	21
Udskudt skatteaktiv		337.000	312
Selskabsskat		0	5
Periodeafgrænsningsposter		18.192	30
Tilgodehavender		<u>463.906</u>	<u>477</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>593.582</u>	<u>632</u>
Aktiver i alt		<u>2.837.016</u>	<u>2.938</u>

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		150.000	150
Overført resultat		236.185	295
Egenkapital	6	386.185	445
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.869
Selskabsdeltagere og ledelse		1.700.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.700.000	1.869
Kreditinstitutter		443.867	11
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.730	57
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		83.364	212
Anden gæld		166.870	344
Kortfristede gældsforpligtelser		750.831	624
Gældsforpligtelser i alt		2.450.831	2.493
Passiver i alt		2.837.016	2.938
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	853.325	967
Pensioner	33.052	110
Andre omkostninger til social sikring	23.266	33
Andre personaleomkostninger	48.914	34
	958.557	1.144
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>36.307</u>	<u>151</u>
	36.307	151
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>63.576</u>	<u>77</u>
	63.576	77
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-25.000</u>	<u>21</u>
	-25.000	21

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	2.702.295	292.809
Tilgang i årets løb	0	15.585
Afgang i årets løb	-12.944	-201.309
Kostpris 31. december	<u>2.689.351</u>	<u>107.085</u>
Opskrivninger 1. januar	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	462.118	226.795
Årets afskrivninger	51.300	27.042
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-12.944	-201.309
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>500.474</u>	<u>52.528</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.188.877</u>	<u>54.557</u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar	150.000	295.517	445.517
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-59.332</u>	<u>-59.332</u>
Egenkapital 31. december	<u>150.000</u>	<u>236.185</u>	<u>386.185</u>

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	1.869	0	0	0
Selskabsdeltagere og ledelse	0	1.700.000	0	1.700.000
	1.869	1.700.000	0	1.700.000

8 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på 18 måneder. Restleasingydelsen på kontrakten andrager ca. 44.000 DKK.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantebrev opr. 1.869.000 DKK med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 2.188.877 DKK. Pantebrevet er i eget depot.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet pant i grunde og bygninger på DKK 500.000. Den bogførte værdi udgør 2.188.877 DKK.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P.H.'s Beslagsmedie ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger	10-50 år
-----------	----------

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.