

P.H.'s Beslagsmedie ApS

Vinkelvej 12, 5260 Odense S

CVR-nr. 10 06 51 27

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 01/06 2016



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 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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 26. maj 2016

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 2015 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 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 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 26. maj 2016

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 Regnskabsår: 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 2015 udviser et overskud på kr. 168.275, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 445.517.

Begivenheder 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	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste		1.332.057	1.372
Personaleomkostninger	1	-1.144.394	-1.190
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		187.663	182
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-71.397	-66
Andre driftsomkostninger		0	-4
Resultat før finansielle poster		116.266	112
Finansielle indtægter	2	150.797	174
Finansielle omkostninger	3	-77.788	-104
Resultat før skat		189.275	182
Skat af årets resultat	4	-21.000	-59
Årets resultat		168.275	123
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	50
Overført overskud		168.275	73
		168.275	123

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr
Aktiver			
Grunde og bygninger		2.240.177	2.291
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		66.015	37
Materielle anlægsaktiver	5	2.306.192	2.328
Anlægsaktiver i alt		2.306.192	2.328
Råvarer og hjælpematerialer		153.886	158
Varebeholdninger		153.886	158
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		109.272	142
Andre tilgodehavender		21.300	22
Udskudt skatteaktiv		312.000	333
Selskabsskat		5.364	2
Periodeafgrænsningsposter		30.200	29
Tilgodehavender		478.136	528
Værdipapirer		0	583
Værdipapirer		0	583
Likvide beholdninger		1.289	2
Omsætningsaktiver i alt		633.311	1.271
Aktiver i alt		2.939.503	3.599

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		150.000	150
Overført resultat		295.517	127
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	50
Egenkapital	6	445.517	327
Gæld til realkreditinstitutter		1.869.000	1.869
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.869.000	1.869
Kreditinstitutter		11.100	935
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.974	46
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		212.040	4
Anden gæld		344.872	418
Kortfristede gældsforpligtelser		624.986	1.403
Gældsforpligtelser i alt		2.493.986	3.272
Passiver i alt		2.939.503	3.599
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	966.501	978
Pensioner	110.060	128
Andre omkostninger til social sikring	32.943	44
Andre personaleomkostninger	34.890	40
	<u>1.144.394</u>	<u>1.190</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	150.797	174
	<u>150.797</u>	<u>174</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	77.788	104
	<u>77.788</u>	<u>104</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	21.000	59
	<u>21.000</u>	<u>59</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	2.702.295	242.809
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris 31. december	<u>2.702.295</u>	<u>292.809</u>
Opskrivninger 1. januar	0	0
Opskrivninger 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	410.818	206.697
Årets afskrivninger	51.300	20.097
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>462.118</u>	<u>226.794</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.240.177</u>	<u>66.015</u>

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	150.000	127.242	277.242
Årets resultat	0	168.275	168.275
Egenkapital 31. december	<u>150.000</u>	<u>295.517</u>	<u>445.517</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	1.869.000	1.869.000	0	1.542.124
	1.869.000	1.869.000	0	1.542.124

8 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på 30 måneder. Restleasingydelsen på kontrakten andrager ca. 74.000 DKK.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut 1.869.000 DKK er er afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.240.177 DKK.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet pant i grunde og bygninger på DKK 500.000. Den bogførte værdi udgør 2.240.177 DKK.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P.H.'s Beslagsmedie ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab 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 nettorealisationseværdien 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.