

PHM Udlejning ApS

Peder Billesvej 130

4300 Holbæk

CVR-nummer 11904491

Årsrapport

2. april 2015 - 1. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. april 2016



Preben Mårtensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

PHM Udlejning ApS
Peder Billesvej 130
4300 Holbæk

Telefon:	59443311
E-mail:	phm@mail.dk
Hjemstedskommune:	Holbæk
CVR-nummer:	11904491
Regnskabsperiode:	2. april 2015 - 1. april 2016

Direktion

Preben Mårtensen

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Slotsvolden 7
4300 Holbæk

Advokat

Advodan Holbæk
Kanalstræde 10, 1
4300 Holbæk

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2. april 2015 - 1. april 2016 for PHM Udlejning ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, 14. april 2016

Direktionen:



Preben Mårtensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i PHM Udlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PHM Udlejning ApS for regnskabsåret 2. april 2015 - 1. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Holbæk, 14. april 2016

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343


Henrik Brusgaard
Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 2. april - 1. april		
	Andre eksterne omkostninger	-25.941	-53
	Bruttofortjeneste	-25.941	-53
	Personaleomkostninger	0	-5
	Resultat før finansielle poster	-25.941	-58
	Indtægter af andre kapitalandele	0	4
	Finansielle indtægter	11.016	169
	Finansielle omkostninger	-24.330	-1
	Resultat før skat	-39.256	113
1	Skat af årets resultat	8.418	-27
	Årets resultat	-30.838	86
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	101.200	300
	Overført resultat	-132.038	-214
	Resultatdisponering i alt	-30.838	86

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver pr. 1. april		
	Udsudte skatteaktiver	8.408	0
	Tilgodehavende skat	2.424	0
	Tilgodehavender	10.832	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	621.372	644
	Værdipapirer og kapitalandele	621.372	644
	Likvide beholdninger	224.784	489
	Omsætningsaktiver i alt	856.988	1.134
	Aktiver i alt	856.988	1.134

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 1. april		
	Virksomhedskapital	220.000	220
	Overført resultat	444.222	576
	Foreslået udbytte	101.200	300
2	Egenkapital i alt	765.422	1.096
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	13
3	Selskabsskat	0	25
	Anden gæld	81.566	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	91.566	37
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	91.566	37
	Passiver i alt	856.988	1.134
4	Hovedaktivitet		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	26
Regulering af udskudt skat	-8.408	1
Regulering af tidl. års skat	-10	0
Skat af årets resultat i alt	-8.418	27

2 Egenkapital	Virksom-	Overført	Foreslået	I alt
	hedskapi- tal	resultat	udbytte	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	220	576	300	1.096
Udbetalt udbytte	0	0	-300	-300
Årets resultat	0	-132	101	-31
Egenkapital ultimo	220	444	101	765

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.
Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år

3 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	24.866	-2
Regulering af tidligere års skat	-1.138	0
Tilbagebetalt overskydende skat	1.264	1
Skyldig skat tidligere år	24.992	-1
Udbytteskat	-2.424	-1
Udenlandsk udbytteskat	0	0
Skat af årets resultat	0	27
Betalt frivillig acontoskat	-24.992	0
Skyldig skat indeværende år	-27.416	26
Overført til omsætningsaktiver	2.424	0
Selskabsskat i alt	0	25

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive formueforvaltning.

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.