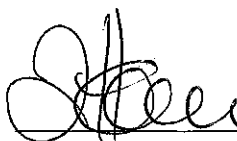


PH Entreprenøren ApS
Vor Frue Hovedgade 66
4000 Roskilde
CVR-nr. 21 59 75 46

Årsrapport 2016

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7/2 2017



Dirigent, Leon Hansen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for PH Entreprenøren ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 3. februar 2017

Direktionen



Leon Hansen

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i PH Entreprenøren ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH Entreprenøren ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de 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.

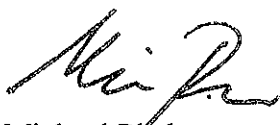
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i Revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 3. februar 2017

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PH Entreprenøren ApS
Vor Frue Hovedgade 66
4000 Roskilde

Telefon: 20 84 81 75
Telefax: 46 75 31 09
E-mail: leon@phentreprenoren.dk

CVR-nr.: 21 59 75 46
Stiftet: 23. februar 1999
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Leon Hansen

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland

Moderselskab (ultimate)

LH Holding 2009 ApS
Vor Frue Hovedgade 66
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i entreprenørvirksomhed med hovedvægt på anlægs- og vedligeholdelsesopgaver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 320.333. Balancen viser en egenkapital på kr. 1.203.028.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for PH Entreprenøren ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, herunder 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt fakturering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. LH Holding 2009 ApS fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af LH Holding 2009 ApS.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdier:

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	t.kr. 0

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis - fortsat

Udbytte

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

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations-selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
BRUTTORESULTAT	3.309.053	3.600.759
1 Personaleomkostninger	-1.966.728	-1.810.253
2 Afskrivninger	-806.556	-709.575
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	535.769	1.080.931
Finansielle indtægter	470	830
3 Finansielle omkostninger	-125.624	-96.062
RESULTAT FØR SKAT	410.615	985.699
4 Skat af årets resultat	-90.282	-226.495
ÅRETS RESULTAT	<u>320.333</u>	<u>759.204</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	500.000	1.000.000
Overført resultat	-179.667	-240.796
FORDELT	<u>320.333</u>	<u>759.204</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.609.127</u>	<u>3.135.476</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>2.609.127</u>	<u>3.135.476</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.609.127</u>	<u>3.135.476</u>
Tilgodehavender fra salg	1.292.606	1.123.594
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>8.403</u>
Tilgodehavender	<u>1.292.606</u>	<u>1.131.997</u>
Likvide beholdninger	<u>760.978</u>	<u>697.513</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.053.584</u>	<u>1.829.510</u>
AKTIVER	<u>4.662.711</u>	<u>4.964.986</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Selskabskapital	126.000	126.000
Overført resultat	577.028	756.695
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>500.000</u>	<u>1.000.000</u>
5 EGENKAPITAL	<u>1.203.028</u>	<u>1.882.695</u>
6 Hensættelser til udskudt skat	<u>155.000</u>	<u>187.000</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>155.000</u>	<u>187.000</u>
Gæld til pengeinstitutter	807.498	979.359
Leverandører af varer og tjenesteydelser	205.211	223.066
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.524.319	1.122.924
Selskabsskat	122.282	123.495
Anden gæld	<u>645.373</u>	<u>446.447</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.304.683</u>	<u>2.895.291</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.304.683</u>	<u>2.895.291</u>
PASSIVER	<u>4.662.711</u>	<u>4.964.986</u>
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.753.435	1.595.615
Pensioner	187.691	189.716
Andre omkostninger til social sikring	25.602	24.922
Øvrige personaleomkostninger	0	0
	<u>1.966.728</u>	<u>1.810.253</u>
 2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>806.556</u>	<u>709.575</u>
	<u>806.556</u>	<u>709.575</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	59.685	21.519
Andre finansielle omkostninger	<u>65.939</u>	<u>74.543</u>
	<u>125.624</u>	<u>96.062</u>
 4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	122.282	123.495
Regulering af udskudt skat	<u>-32.000</u>	<u>103.000</u>
	<u>90.282</u>	<u>226.495</u>

Noter

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	126.000	756.695	1.000.000
Udbetalt udbytte	0	0	-1.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	-179.667	500.000
Egenkapital, ultimo	<u>126.000</u>	<u>577.028</u>	<u>500.000</u>

Selskabskapitalen består af 126 anparter á nominelt kr. 1.000.
Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

6 Hensættelser til udskudt skat

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	187.000	84.000
Udskudt skat af årets resultat	-32.000	103.000
	<u>155.000</u>	<u>187.000</u>

Noter

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

Operationel leasing

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid på 84 måneder med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 3, i alt t.kr. 252.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets bankforbindelse har stillet garanti på i alt t.kr. 329.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt t.kr. 1.000, der giver pant i et specifikt driftsmiddel, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 767. Herudover har selskabet stillet virksomhedspant begrænset til t.kr. 500.