

P.H. 2000 ApS
Rytterskolevej 10
Skærup, 7080 Børkop
(CVR-nr. 21690139)

Årsrapport
for 2016

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2017

Jørn S. Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

P.H. 2000 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for P.H. 2000 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 31. maj 2017

Direktion

Jørn S. Pedersen

P.H. 2000 ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i P.H. 2000 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.H. 2000 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 Etske 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 opstilling 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, den 31. maj 2017

ReviPartner, Vejle

godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27479677

Jette Pedersen

registreret revisor

P.H. 2000 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P.H. 2000 ApS Rytterskolevej 10 Skærup 7080 Børkop
Telefon	40 37 05 65
CVR-nr.	21690139
Stiftelsesdato	6. maj 1999
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Jørn S. Pedersen
Revisor	ReviPartner, Vejle godkendt revisionsaktieselskab Damhaven 5C 7100 Vejle CVR-nr.: 27479677

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i fremstilling af reklamemateriale herunder køb og salg af beslægtede emner, ejendomsudlejning samt lager- og møbelopmagasinering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 126.092, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.502.615, og en egenkapital på kr. 452.366.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for P.H. 2000 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte og indirekte omkostninger i forbindelse med fremstilling af reklamematerialer mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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 amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		382.538	366.354
Personaleomkostninger	1	-69.756	-73.718
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-150.397	-109.370
Driftsresultat		162.385	183.266
Øvrige finansielle omkostninger	2	-470	-173
Resultat før skat		161.915	183.093
Skat af årets resultat	3	-35.823	-40.387
Årets resultat		126.092	142.706
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		126.092	142.706
Resultatdisponering		126.092	142.706

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	1.961.529	2.023.292
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	280.043	243.678
Materielle anlægsaktiver		2.241.572	2.266.970
Anlægsaktiver		2.241.572	2.266.970
Fremstillede varer og handelsvarer		20.000	20.000
Varebeholdninger		20.000	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		160.736	147.440
Udskudte skatteaktiver		0	8.948
Andre tilgodehavender		0	18.021
Periodeafgrænsningsposter		0	11.350
Tilgodehavender		160.736	185.759
Likvide beholdninger		80.307	31.161
Omsætningsaktiver		261.043	236.920
Aktiver		2.502.615	2.503.890

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Overført resultat	7	327.366	201.274
Egenkapital		452.366	326.274
Hensættelser til udskudt skat		26.875	0
Hensatte forpligtelser		26.875	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		64.250	64.250
Langfristede gældsforpligtelser	8	64.250	64.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	107.928
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		39.500	3.439
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.880.167	1.977.717
Periodeafgrænsningsposter		24.457	24.282
Kortfristede gældsforpligtelser		1.959.124	2.113.366
Gældsforpligtelser		2.023.374	2.177.616
Passiver		2.502.615	2.503.890
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	69.756	73.718
	69.756	73.718
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	470	173
	470	173
3. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	35.823	40.387
	35.823	40.387
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.787.899	2.426.289
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	361.610
Kostpris ultimo	2.787.899	2.787.899
Af- og nedskrivninger primo	-764.607	-702.148
Årets afskrivninger	-61.763	-62.459
Af- og nedskrivninger ultimo	-826.370	-764.607
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.961.529	2.023.292
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.615.260	1.494.462
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	125.000	155.800
Afgang i årets løb	0	-35.001
Kostpris ultimo	1.740.260	1.615.261
Af- og nedskrivninger primo	-1.371.583	-1.322.173
Årets afskrivninger	-88.634	-52.114
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	0	2.704
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.460.217	-1.371.583
Regnskabsmæssig værdi ultimo	280.043	243.678

Noter

	2016	2015
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

7. Overført resultat

Saldo primo	201.274	58.568
Årets tilgang	126.092	142.706
Saldo ultimo	327.366	201.274

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	64.250	0	64.250
	64.250	0	64.250

9. Eventualforpligtelser

Leasingaftaler vedrørende leasing af driftsmateriel, restydelse t.kr. 193.
Ydelser med forfald i 2017 udgør t.kr. 66.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.