

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th.
8660 Skanderborg
Tlf. 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

P.H.P. TRANSPORT A/S
CVR-NR 26 02 73 06

ÅRSRAPPORT FOR 2015/16
(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 3 / 4 2017.

Per Holmgaard Poulsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 – 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10 – 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	P.H.P. Transport A/S Thorsøvej 90 8881 Thorsø CVR-nr.: 26 02 73 06 Stiftet: 1. april 2001 Hjemsted: Favrskov Regnskabsår: 1. oktober – 30. september
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er transport af olie.
Bestyrelse	Winnie Holmgaard Poulsen Carina Holmgaard Poulsen Per Holmgaard Poulsen
Direktion	Per Holmgaard Poulsen
Aktionærer	Følgende aktionærer besidder mindst 5% af aktiekapitalen eller stemmeretten: Per Holmgaard Poulsen, Thorsø Holding ApS, Thorsøvej 90, 8881 Thorsø
Revisor	Advosion Statsautoriseret revisionspartnerselskab Krøyer Kielbergs Vej 3 5.th. 8660 Skanderborg
Bank	Nordea Bank Danmark A/S

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport for året 1/10 2015 – 30/9 2016 for P.H.P. Transport A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 3. april 2017.

Direktionen

Per Holmgaard Poulsen

Bestyrelsen

Winnie Holmgaard Poulsen

Carina Holmgaard Poulsen

Per Holmgaard Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKABET

Til den daglige ledelse i PHP Transport A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for PHP Transport A/S for perioden 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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.

Skanderborg, den 3. april 2017

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Ole Christensen
Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for P.H.P. Transport A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

RESULTATOPGØRELSEN

Omsætning

Indtægterne fra salg og ydelser medtages i det år, hvor levering og ydelserne har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger fordeles på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidigt hermed udgifts- eller indtægtsføres årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespriser med fradrag af foretagne afskrivninger.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, som er følgende:

Driftsmidler

3 – 10 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten optages ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse, hvis denne er lavere. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensættelser

Udskudt skat hensættes med den aktuelle skattesats af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Negativ udskudt skat optages som skatteaktiv.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	1/10 2015 <u>30/9 2016</u>	1/10 2014 <u>30/9 2015</u>
Bruttofortjeneste	2.153.159	2.594.466
Andre eksterne omkostninger	(270.460)	(71.991)
Personaleomkostninger	<u>(1.562.118)</u>	<u>(1.588.750)</u>
Indtjeningsbidrag	320.581	933.725
1 Afskrivninger	<u>(248.009)</u>	<u>(285.798)</u>
Resultat før finansielle poster	72.572	647.927
Finansielle indtægter	14.508	14.508
Finansielle udgifter	<u>(96.219)</u>	<u>(145.424)</u>
Resultat før skat	(9.139)	517.011
2 Skat af årets resultat	<u>746</u>	<u>(142.943)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>(8.393)</u>	<u>374.068</u>
der foreslås anvendt således:		
Overført til næste år	<u>(8.393)</u>	<u>374.068</u>
	<u>(8.393)</u>	<u>374.068</u>

() betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

		BALANCE	
		AKTIVER	
<u>Note</u>		<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3	Driftsmidler	642.006	698.400
3	Leasede driftsmidler	<u>1.110.959</u>	<u>783.225</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>1.752.965</u>	<u>1.481.625</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.752.965</u>	<u>1.481.625</u>
	Debitorer	637.438	740.806
4	Udskudt skatteaktiv	315.266	314.520
	Andre tilgodehavender	25.900	0
	Periodeafgrænsningsposter	108.519	199.871
	Depositum	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.287.123</u>	<u>1.455.197</u>
	Omsætningsaktiver	<u>1.287.123</u>	<u>1.455.197</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.040.088</u>	<u>2.936.822</u>

**BALANCE
PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Aktiekapital	600.000	510.000
Overført til næste år	<u>(12.166)</u>	<u>(513.773)</u>
5 Egenkapital i alt	<u>587.834</u>	<u>(3.773)</u>
Beregnete lån leasede aktiver	907.441	671.066
Kortfristet del af langfristet gæld	<u>(907.441)</u>	<u>(243.221)</u>
6 Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>427.845</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	907.441	243.221
Driftskredit	681.743	52.885
Omkostningskreditorer	151.265	245.264
Gæld til selskabsdeltager	200.229	1.667.750
Anden kortfristet gæld	<u>511.576</u>	<u>303.630</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>2.452.254</u>	<u>2.512.750</u>
Gæld i alt	<u>2.452.254</u>	<u>2.940.595</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.040.088</u>	<u>2.936.822</u>
7 Medarbejderforhold		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

<u>1</u> Afskrivninger	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Driftsmidler	74.394	66.736
Leasede driftsmidler	173.615	169.855
Tab ved salg af driftsmidler	<u>0</u>	<u>49.207</u>
	<u>248.009</u>	<u>285.798</u>
<u>2</u> Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skatteaktiv	<u>746</u>	<u>(142.943)</u>
	<u>746</u>	<u>(142.943)</u>
<u>3</u> Driftsmidler		
	<u>Driftsmidler</u>	<u>Leasede driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	2.844.610	1.887.283
Årets anskaffelser	18.000	501.349
Årets afståelser	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>2.862.610</u>	<u>2.388.632</u>
Afskrivning primo	2.146.210	1.104.058
Årets afskrivninger	74.394	173.615
Afskrivning vedr. afståede driftsmidler	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>
Afskrivninger i alt	<u>2.220.604</u>	<u>1.277.673</u>
Bogført værdi ultimo	<u>642.006</u>	<u>1.110.959</u>

NOTER

<u>4 Udskudt skatteaktiv</u>	<u>2015/16</u>
Saldo primo	314.520
Årets regulering	<u>746</u>
Saldo ultimo	<u>315.266</u>

Det udskudte skatteaktiv kan henføres til følgende forskelsværdier:

Driftsmidler	(616.538)
Leasede driftsmidler	(203.516)
Låneomkostninger	58.200
Skattemæssigt underskud til fremførsel	<u>2.194.879</u>
	<u>1.433.025</u>
Skat heraf, 22% (aktiv)	<u>315.266</u>

<u>5 Egenkapital</u>	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	
Primo	510.000	(513.773)	(3.773)
Årets bevægelser	90.000	510.000	600.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(8.393)</u>	<u>(8.393)</u>
Ultimo	<u>600.000</u>	<u>(12.166)</u>	<u>587.834</u>

6 Langfristet gæld

Af den langfristede gæld på kr. 907.441 forfalder kr. 907.441 i det kommende år og er derfor anført under kortfristet gæld.

NOTER

<u>7 Medarbejderforhold</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Personaleløbninger	1.334.525	1.363.937
Pension	169.385	170.920
Udgifter til social sikring	32.081	33.656
Personaleudgifter i øvrigt	<u>26.127</u>	<u>20.237</u>
	<u>1.562.118</u>	<u>1.588.750</u>
 Gennemsnitligt antal heltidsansatte	 <u>3</u>	 <u>3</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende med Nordea Bank Danmark A/S er der afgivet løse-
ørepant på kr. 700.000 i anhængere med tanke.

Der er etableret virksomhedspant på kr. 1.100.000 til fordel for Nordea Bank Danmark A/S.