

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

PH3 ApS

Opnæsgård 45, st. th., 2970 Hørsholm

CVR-nr. 26 77 79 09

Årsrapport for 2021

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/6 2022



Dirigent
Per Holst

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at eje ejerandele i andre selskaber samt produktion af filmprojekter.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for PH3 ApS.

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.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hørsholm, den 10. juni 2022

Direktion



Per Holst



Kristina Holst

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i PH3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH3 ApS for 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 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.

Rødovre, den 10. juni 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tabet består af nettoomsætning, modregnet produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Resultat af andre kapitalandele

Kapitalandele medregnes med datter- og associerede selskabers resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagende afskrivninger. Filmrettigheder afskrives liniært over 7 år til en scrapværdi på kr. 0.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i datterselskab og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datter- og associerede selskabs regnskabsmæssige indreværdi. Den samlede nettoopskrivning i disse henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele aktiveres som koncerngoodwill og afskrives over 10 år, som er den forventede økonomiske brugstid.

Negativ kapitalandel modregnes i tilsvarende tilgodehavende hos datter- og associerede selskab. Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens indeståender i pengeinstitutter og kasse, som indregnes til statusdagens kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/-tab	-1.762	24.406
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-37.542	-38.361
2	Afskrivninger	<u>-71.428</u>	<u>-71.428</u>
	Resultat før finansiering	-110.732	-85.383
	Resultat af andre kapitalandele	-98.205	-73.118
	Renteindtægter, koncern	1.451	4.873
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-10.063</u>	<u>-13.745</u>
	Resultat før skat	-217.549	-167.373
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-217.549</u></u>	<u><u>-167.373</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-119.344	-94.255
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-98.205</u>	<u>-73.118</u>
		<u><u>-217.549</u></u>	<u><u>-167.373</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
4	Rettigheder	<u>136.908</u>	<u>208.336</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>136.908</u>	<u>208.336</u>
4	Kapitalandele i datterselskaber	0	88.360
	Deposita	<u>2.430</u>	<u>2.430</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.430</u>	<u>90.790</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>139.338</u>	<u>299.126</u>
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	95.454	127.981
	Selskabsskat	4.000	18.000
	Periodisering	17.863	1.080
	Andre tilgodehavender	<u>12.162</u>	<u>18.750</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>129.479</u>	<u>165.811</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>103.841</u>	<u>271.954</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>233.320</u>	<u>437.765</u>
	Aktiver i alt	<u><u>372.658</u></u>	<u><u>736.891</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
PASSIVER	kr.	kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført til næste år	16.566	234.115
Afsat udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>141.566</u>	<u>359.115</u>
Gæld til anpartshavere	194.496	232.448
Gæld til associerede selskaber	0	1.000
Anden gæld	36.596	144.328
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>231.092</u>	<u>377.776</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>231.092</u>	<u>377.776</u>
Passiver i alt	<u>372.658</u>	<u>736.891</u>

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	<u>37.542</u>	<u>38.361</u>
	<u>37.542</u>	<u>38.361</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Rettigheder	<u>71.428</u>	<u>71.428</u>
	<u>71.428</u>	<u>71.428</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Heraf skatteværdi i kapitalinteresser	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Regulering, udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver	Film- rettigheder	Koncern- goodwill	Kapital- andele i ass. selskaber	Kapital- andele i datterselskab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	1.305.888	209.881	61.880	463.250
Tilgang	0	0	0	0
Afgang	0	0	-61.880	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2021	1.305.888	209.881	0	463.250
Afskrivninger pr. 1/1 2021	1.097.552	188.892	0	0
Årets afskrivninger	71.428	20.989	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2021	1.168.980	209.881	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2021	0	0	-4.068	-453.691
Resultat 2021	0	0	461	-77.676
Regulering ved likvidation	0	0	3.607	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2021	0	0	0	-531.367
Bogført værdi pr. 31/12 2021	136.908	0	0	-68.117

5 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 3 måneder. Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 2.500.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.