

# **P.H ApS**

Skovvang 17

3460 Birkerød

CVR-nr. 27384382

## **Årsrapport for 2017**

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28-05-2018

---

Peter Helsø  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledespåtegning                                    | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                            | 5  |
| Ledelsesberetning                                 | 6  |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 7  |
| Resultatopgørelse                                 | 9  |
| Balance   | 10 |
| Noter   | 12 |

**P.H ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for P.H 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. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 27-05-2018

### **Direktion**

Peter Helsø  
Direktør

**P.H ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i P.H ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for P.H ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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 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.

Herlev, den 27-05-2018

**Revisionsfa. J.S. Jakobsen**  
**v/Reg.revisor Jan Svend Jakobsen**  
CVR-nr. 15515554

Jan Svend Jakobsen  
Registreret revisor  
mne16871

**P.H ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>      | P.H ApS<br>Skovvang 17<br>3460 Birkerød  |
| CVR-nr.                  | 27384382   |
| Stiftelsesdato           | 09-10-2003   |
| Regnskabsår              | 01-01-2017 - 31-12-2017  |
| <b>Direktion</b>         | Peter Helsø, Direktør  |
| <b>Revisor</b>           | Revisionsfa. J.S. Jakobsen<br>v/Reg.revisor Jan Svend Jakobsen<br>Vesterlundvej 13<br>2730 Herlev<br>CVR-nr.: 15515554 |
| <b>Generalforsamling</b> | Generalforsamlingen afholdes den 28-05-2018, kl. .   |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed som holdingselskab og gennem datterselskaber at drive virksomhed indenfor konsulent-og servicebranchen samt foretage investeringer, herunder ejendomsinvesteringer og formuepleje efter direktionens nærmere bestemmelser. .

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 44.524, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 1.102.510, og en egenkapital på kr. 1.083.276.

### 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 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

#### Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Den opgjorte værdi af selskabets værdipapirer var i årsrapporten for 2016 opgjort for højt.

Dette er rette indeværende år, ved at nedskrive disse til korrekt værdi pr 31. december 2016 og regulere dette under egenkapitalen.

Sammenligningstallene for forgående år er ikke tilpasset.

### 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

#### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige 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.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



**Resultatopgørelse**

|  | Note | 2017<br>kr.   | 2016<br>kr.    |
|--|------|---------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>          |      | <b>-6.015</b> | <b>-3.900</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                  |      | <b>-6.015</b> | <b>-3.900</b>  |
| Andre finansielle indtægter            | 1    | 28.094        | 218.191        |
| Finansielle omkostninger               | 2    | -538          | -1.384         |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | <b>21.541</b> | <b>212.907</b> |
| Andre skatter                          |      | 1.442         | 1.162          |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>22.983</b> | <b>214.069</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |               |                |
| Overført resultat                      |      | 22.983        | 214.069        |
| <b>Resultatdisponering</b>             |      | <b>22.983</b> | <b>214.069</b> |

P.H ApS

**Balance 31. december 2017**

|                                      | Note | 2017<br>kr.      | 2016<br>kr.      |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                       |      |                  |                  |
| Udskudte skatteaktiver               |      | 2.604            | 1.162            |
| Andre tilgodehavender                |      | 5.073            | 5.073            |
| <b>Tilgodehavender</b>               |      | <b>7.677</b>     | <b>6.235</b>     |
| Andre værdipapirer og kapitalandele  |      | 165.888          | 270.568          |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b> |      | <b>165.888</b>   | <b>270.568</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>          |      | <b>928.945</b>   | <b>930.963</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>             |      | <b>1.102.510</b> | <b>1.207.765</b> |
| <b>Aktiver</b>                       |      | <b>1.102.510</b> | <b>1.207.765</b> |

P.H ApS

Balance 31. december 2017

|  | Note | 2017<br>kr.      | 2016<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                          |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                       | 3    | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                        | 4    | 958.276          | 1.068.066        |
| <b>Egenkapital</b>                       |      | <b>1.083.276</b> | <b>1.193.066</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 8.000            | 4.000            |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse |      | 11.235           | 10.700           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>19.235</b>    | <b>14.700</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>19.235</b>    | <b>14.700</b>    |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>1.102.510</b> | <b>1.207.765</b> |
| Eventualforpligtelser                    | 5    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger    | 6    |                  |                  |

## Noter

|  | 2017           | 2016             |
|--|----------------|------------------|
| <b>1. Finansielle indtægter</b>                      |                |                  |
| Andre finansielle indtægter                          | 28.094         | 218.191          |
|  | <u>28.094</u>  | <u>218.191</u>   |
| <b>2. Finansielle omkostninger</b>                   |                |                  |
| Andre finansielle omkostninger                       | 538            | 1.384            |
|  | <u>538</u>     | <u>1.384</u>     |
| <b>3. Virksomhedskapital</b>                         |                |                  |
| Saldo primo  | 125.000        | 125.000          |
| <b>Saldo ultimo</b>                                  | <u>125.000</u> | <u>125.000</u>   |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. |                |                  |
| <b>4. Overført resultat</b>                          |                |                  |
| Saldo primo  | 1.068.066      | 853.997          |
| Korrektion primo                                     | -132.773       | 0                |
| Årets tilgang  | 22.983         | 214.069          |
| <b>Saldo ultimo</b>                                  | <u>958.276</u> | <u>1.068.066</u> |

**5. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.