

PH TEKNIK ApS

Hvinningdalvej 64
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/03/2019

Paul Haugaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PH TEKNIK ApS
Hvinningdalvej 64
8600 Silkeborg

Telefonnummer: 26290958

CVR-nr: 29522561

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for PH Teknik ApS. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens og vedtægternes krav.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningern indeholder en retvisende redegørelsee for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 28/02/2019

Direktion

Paul Henningsen Haugaard Hansen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive en produktions- og handelsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens § 119.

Selskabets ledelse forventer at kunne retablere egenkapitalen via fremtidig drift. Samtidig bekæfter ledelsen, at den fremtidige finansiering er på plads.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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:

Patenter 5 år - restværdi 0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år - restværdi 0

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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta 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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen. Deposita er medtaget til kostpris jf. lejekontrakt.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

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.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 136.360 | -778 |
| Personaleomkostninger | 1 | -10.646 | -5.000 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -64.313 | -38.966 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 61.401 | -44.744 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 361 | 347 |
| Andre finansielle omkostninger | | -27.858 | -22.585 |
| Ordinært resultat før skat | | 33.904 | -66.982 |
| Skat af årets resultat | | -9.000 | 14.000 |
| Årets resultat | | 24.904 | -52.982 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 24.904 | -52.982 |
| I alt | | 24.904 | -52.982 |

Balance 30. september 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Erhvervede patenter | | 78.095 | 70.969 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 78.095 | 70.969 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 153.018 | 170.117 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 153.018 | 170.117 |
| Deposita | | 4.500 | 4.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 4.500 | 4.500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 235.613 | 245.586 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 165.040 | 108.001 |
| Forudbetalinger for varer | | 0 | 82.899 |
| Varebeholdninger i alt | | 165.040 | 190.900 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 38.610 | 15.468 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 9.382 | 9.021 |
| Udskudte skatteaktiver | | 69.000 | 78.000 |
| Tilgodehavender i alt | | 116.992 | 102.489 |
| Likvide beholdninger | | 166.094 | 26.448 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 448.126 | 319.837 |
| Aktiver i alt | | 683.739 | 565.423 |

Balance 30. september 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overkurs ved emission | | 2.500 | 2.500 |
| Overført resultat | | -263.304 | -288.208 |
| Egenkapital i alt | | -135.804 | -160.708 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.022 | 69.653 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 808.521 | 656.478 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 819.543 | 726.131 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 819.543 | 726.131 |
| Passiver i alt | | 683.739 | 565.423 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 10.000 | 5.000 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 646 | 0 |
| | 10.646 | 5.000 |

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har en negativ egenkapital på t.kr. -136. Som følge heraf er selskabet omfattet af selskabslovens § 119. Ledelsen har indgået aftale med hovdaktionæren, som ikke vil gøre krav på sit tilgodehavende. Regnskabet er derfor aflagt som going concern.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017/18 |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 1 |