

PH-S HOLDING ApS

Møllemoseparken 136
3450 Allerød

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/05/2019

John Rydam
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PH-S HOLDING ApS
Møllemoseparken 136
3450 Allerød

CVR-nr: 29936064
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12
3400 Hillerød
DK Danmark
CVR-nr: 54879911
P-enhed: 1002025720

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i PH-S Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for PH-S Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, 13/05/2019

Jeanette Vetlov , mne17153
registreret revisor
Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab
CVR: 54879911

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve rådgivningsvirksomhed, herunder besidde andele i andre selskaber samt investeringsvirksomhed og anden formuepleje.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underkud på kr. 62.290 hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 402.772 og en egenkapital på kr. 310.570, svarende til en soliditet på 77,1 %.

Forslag til resultatdisponering fremgår under resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

Den forventede udvikling

Det forventes, at selskabet vil have en positiv udvikling i det kommende regnskabsår.

Selskabets ledelse

Der er ikke sket ændringer i selskabets ledelse i det forløbne år.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

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.

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

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Balance**Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

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

Egenkapital**Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		-63.306	1.233
Andre finansielle indtægter		9.417	88.522
Øvrige finansielle omkostninger		-25.857	-142
Ordinært resultat før skat		-79.746	89.613
Skat af årets resultat	1	17.456	-20.352
Årets resultat		-62.290	69.261
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.600
Overført resultat		-170.290	-36.339
I alt		-62.290	69.261

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		95.120	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		95.120	0
Anlægsaktiver i alt		95.120	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	45.000
Tilgodehavende skat		47.167	29.406
Andre tilgodehavender		0	2
Tilgodehavender i alt		47.167	74.408
Andre værdipapirer og kapitalandele		229.586	392.845
Værdipapirer og kapitalandele i alt		229.586	392.845
Likvide beholdninger		30.899	38.572
Omsætningsaktiver i alt		307.652	505.825
Aktiver i alt		402.772	505.825

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		77.570	247.860
Forslag til udbytte		108.000	105.600
Egenkapital i alt		310.570	478.460
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		92.202	27.365
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		92.202	27.365
Gældsforpligtelser i alt		92.202	27.365
Passiver i alt		402.772	505.825

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Regulering af udskudt skatteaktiv	17.348	-20.457
Regulering vedrørende tidligere år	108	105
Årets skat i alt	17.456	-20.352

2. Registreret kapital mv.

	Anpartskapital kr.	Overført overskud eller tab kr.	Foreslået Egenkapital udbytte	Egenkapital i alt kr.
Saldo 1. januar 2017	125.000	247.860	105.600	478.460
Betalt udbytte	0	0	-105.600	-105.600
Udbytte til kapitalejere	0	-108.000	108.000	0
Årets resultat	0	62.290	0	62.290
Saldo 31. december 2017	125.000	77.570	108.000	310.570

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelser og selskabet har ikke indgået garanti- og andre forpligtelser ud over hvad der er nævnt i regnskabet

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018 1
------------------------------------	-----------