

# PH-S HOLDING ApS

Møllemoseparken 136  
3450 Allerød

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

John Rydam  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PH-S HOLDING ApS  
Møllemoseparken 136  
3450 Allerød

CVR-nr: 29936064  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

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

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for PH-S Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, pas-siver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 29/05/2017

## **Direktion**

Per Hessen-Schmidt

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i PH-S Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PH-S Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 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.

Hillerød, 29/05/2017

Jeanette Møller Vetlov  
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. 150.877 hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 546.317 og en egenkapital på kr. 512.599, svarende til en soliditet på 93,8%.

Forslag til resultatdisponering fremgår under resultatopførelsen.

## 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 2016.

## 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.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 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 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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### 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

### 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 nominel 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 gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser

**Udbytte**

Foreslået udbytte for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

**Eventualaktiver og -forpligtelser**

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



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger .....		-11.824	-8.223
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-11.824</b>	<b>-8.223</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-11.824</b>	<b>-8.223</b>
Andre finansielle indtægter .....		17.677	223.298
Øvrige finansielle omkostninger .....		-199.469	-85
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-193.616</b>	<b>214.990</b>
Skat af årets resultat .....	1	42.729	-51.899
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-150.887</b>	<b>163.091</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Overført resultat .....		-254.287	61.891
<b>I alt</b> .....		<b>-150.887</b>	<b>163.091</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavende skat .....		48.100	0
Andre tilgodehavender .....		22.056	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>70.156</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		475.595	767.383
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>475.595</b>	<b>767.383</b>
Likvide beholdninger .....		566	49.506
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>546.317</b>	<b>816.889</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>546.317</b>	<b>816.889</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Overført resultat .....		284.199	538.486
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>512.599</b>	<b>764.686</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	45.953
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		33.718	6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.718</b>	<b>52.203</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>33.718</b>	<b>52.203</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>546.317</b>	<b>816.889</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	42.311	52.098
Regulering vedrørende tidligere år	418	-199
<b>Årets skat i alt</b>	<b>42.729</b>	<b>51.899</b>

## 2. Registreret kapital mv.

	Anpartskapital kr.	Overført overskud eller tab kr.	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt kr.
Saldo 1. januar 2016	125.000	538.486	101.200	764.686
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Udbytte til kapitalejere	0	-103.400	103.400	0
Årets resultat	0	-150.887	0	-150.887
<b>Saldo 31. december 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>284.199</b>	<b>103.400</b>	<b>512.599</b>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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