

# **PH GRUPPEN ApS**

Syvvejen 10  
4130 Viby Sjælland

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**26/05/2016**

**Henrik Wind**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	PH GRUPPEN ApS Syvvejen 10 4130 Viby Sjælland
	CVR-nr: 30536819
	Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Stændertorvet 5 4000 Roskilde DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for PH gruppen

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billed af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2015 samt af resultat af selskabets aktiviteter for 2015

PH gruppen aps har fravalgt revision idet : Omsætningen er under 8 mio. kr - Balancen er under 4 mio kr  
-Antal af heltidsansatte er under 12 personer

Viby, den 26/05/2016

**Direktion**

Henrik Langeskov Wind

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

PH gruppen's hovedaktivitet er Kursusvirksomhed og vinduepudsning mv

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet er utilfredsstillende . konkurrence situationen på markedet har været presset gennem den økonomiske krise.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for PH Gruppen Aps er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for små virksomheder i regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

Bruttofortjenste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvare og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame administration, lokaler og tab på debitorer.

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventet brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Maskiner, inventar og automobiler 4 år

Indretning af lejede lokaler 7 år

Mindre Edb-programmel og aktiver med en kostpris på under kr. 12.600,- pr. enhed afskrives 100% i anskaffelsesåret.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer fortaget direkte på egenkapitalen.

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Fortjenste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Skat**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte a contoskatter

### **Gældsforpligtelser**

Langfristet gældsforpligtelser måles til kostpris for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtigelsen måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finasiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristet gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		55.385	1.147.440
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>55.385</b>	<b>1.147.440</b>
Personaleomkostninger .....		-66.405	-1.072.847
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		7.909	-57.972
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-3.111</b>	<b>16.621</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....			0
Andre finansielle indtægter .....			0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....			0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-11.814	-9.614
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-14.925</b>	<b>7.007</b>
Skat af årets resultat .....		3.030	-2.814
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-11.895</b>	<b>4.193</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-11.895	4.193
<b>I alt .....</b>		<b>-11.895</b>	<b>4.193</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill .....			0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>0</b>
Grunde og bygninger .....			0
Produktionsanlæg og maskiner .....			0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		61.407	115.274
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>61.407</b>	<b>115.274</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			0
Kapitalandele i associerede virksomheder .....			0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>61.407</b>	<b>115.274</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....			0
Fremstillede varer og handelsvarer .....			0
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>			<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		30.629	184.648
Igangværende arbejder for fremmed regning .....			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....			0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....			0
Tilgodehavende skat .....			0
Andre tilgodehavender .....		59.371	71.791
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>90.000</b>	<b>256.439</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>			<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		35.512	106.267
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>125.512</b>	<b>362.706</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>186.919</b>	<b>477.980</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Andre reserver .....			0
Overført resultat .....		-7.702	4.193
Forslag til udbytte .....			0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>42.298</b>	<b>54.193</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....			0
Gæld til banker .....		78.296	114.310
Skyldig selskabsskat .....			0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>78.296</b>	<b>114.310</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....			0
Gæld til banker .....		35.736	35.736
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.691	66.193
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....			0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....			0
Skyldig selskabsskat .....		-3.030	2.814
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		22.928	204.734
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....			0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>66.325</b>	<b>309.477</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>144.621</b>	<b>423.787</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>186.919</b>	<b>477.980</b>

# Noter

## 1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Santander Bank har pant i fimaets biler, til sikkerhed for billån.

## 2. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Henrik Wind Ejerandel 100%