

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

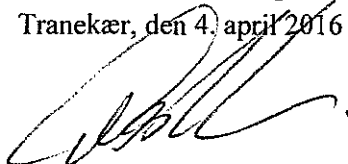
PH-Service A/S

Hesselbjergvej 9
5953 Tranekær

CVR-nr. 32260640

Årsrapport 2015
(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Tranekær, den 4. april 2016



Peder Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2015	9
Balance pr. 31. december 2015.....	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	PH-Service A/S Hesselbjergvej 9 5953 Tranekær
	CVR-nr.: 32260640
	Etableret: 11. juni 2009
	Hjemstedskommune: Langeland
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Gitte Hansen Peder Hansen Niels Hansen
Direktion	Peder Hansen
Revisor	RevisorGruppen v/Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S Vestergade 165A, 1. sal 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Frørup Andelskasse Sportsvænget 2 5871 Frørup

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for PH-Service A/S.

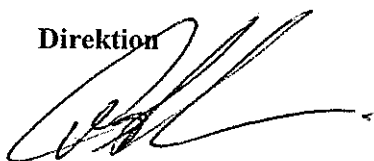
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tranekær, den 4. april 2016

Direktion



Peder Hansen

Bestyrelse

Gitte Hansen

Peder Hansen

Niels Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i PH-Service A/S

Vi har revideret årsregnskabet for PH-Service A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

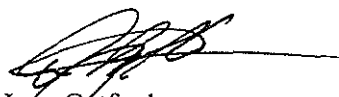
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 4. april 2016

RevisorGruppen

v/Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S

CVR-nr. 35071199



Lars Gotfredsen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for PH-Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab, idet koncernen opfylder betingelserne herfor.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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 indtægter og 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som summen af årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre stykomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, distribution, tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, der er opgjort efter gældende skattelovgivning samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	4 – 10 år	0 – 30 %

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Der er ikke indregnet acontoavance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger i fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med selskabets koncerndeltagere. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gæld til kredit- og realkreditinstitutter

Gæld til kredit- og realkreditinstitutter måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. I efterfølgende perioder måles gælden til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid og indregnes herved i den effektive rente fra optagelsestidspunktet. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

	Note	2015	2014
Bruttoresultat		15.041.276	13.919.468
Personaleomkostninger	1	-12.820.368	-13.259.278
Resultat før afskrivninger		2.220.908	660.191
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.271.788	-1.169.583
Resultat af primær drift		949.120	-509.392
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede og associerede virksomheder		0	2.898
Andre finansielle indtægter		12.499	10.367
Finansielle omkostninger	2	-65.252	-127.483
Resultat før skat		896.367	-623.611
Skat af årets resultat		-223.657	201.608
Årets resultat		672.710	-422.003
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		672.710	-422.003
I alt		672.710	-422.003

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	2.818.124	3.404.063
Materielle anlægsaktiver i alt		2.818.124	3.404.063
Deposita		354.735	271.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		354.735	271.000
Anlægsaktiver i alt		3.172.859	3.675.063
Varebeholdninger		0	145.543
Varebeholdninger i alt		0	145.543
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.634.909	5.273.572
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	182.812
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		44.000	583.304
Andre tilgodehavender		95.529	229.965
Periodeafgrænsningsposter		0	21.000
Tilgodehavender i alt		1.774.437	6.290.653
Likvide beholdninger		1.547.150	31.541
Likvide beholdninger i alt		1.547.150	31.541
Omsætningsaktiver i alt		3.321.587	6.467.737
Aktiver i alt		6.494.446	10.142.799

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.495.312	1.822.602
Egenkapital i alt	4	<u>2.995.312</u>	<u>2.322.602</u>
Hensættelse til udskudt skat		281.378	453.174
Hensatte forpligtelser i alt		<u>281.378</u>	<u>453.174</u>
Gæld til pengeinstitutter		0	2.960.865
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.360.795	1.145.703
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.257.343
Selskabsskat		395.453	58.506
Anden gæld		1.461.507	1.944.607
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.217.756</u>	<u>7.367.023</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.217.756</u>	<u>7.367.023</u>
Passiver i alt		<u>6.494.446</u>	<u>10.142.799</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

1	Personaleomkostninger	2015	2014	
	Gager og lønninger	11.237.587	11.378.561	
	Pensioner	1.218.563	1.335.742	
	Andre omkostninger til social sikring	364.219	544.974	
	Personaleomkostninger i alt	12.820.368	13.259.278	
2	Finansielle omkostninger	2015	2014	
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede og associerede virksomheder	10.493	20.334	
3	Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Kostpris primo		8.522.581	
	Årets tilgang		717.850	
	Årets afgang		-32.000	
	Kostpris ultimo		9.208.430	
	Afskrivninger primo		-5.118.518	
	Årets af- og nedskrivninger		-1.271.788	
	Afskrivninger ultimo		-6.390.306	
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		2.818.124	
4	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	500.000	1.822.602	2.322.602
	Årets resultat	0	672.710	672.710
	Egenkapital ultimo	500.000	2.495.312	2.995.312

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000

NOTER

5 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i opbygning af standpladser i forbindelse med messer og udstillinger.

6 Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat, samt for eventuel fællesregistrering af moms.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter, vil kunne medføre at selskabet hæftelse udgør et større beløb.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 6 - 32 måneder med en restforpligtelse på 1.599.460.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret skadeløsbrev - virksomhedspant nom. tkr. 4.000 samt løsøre pant i bil nom. t. kr. 900.

Værdien af de pantsatte aktiver udgør t. kr. 4.453.