

PH HOLDING SILKEBORG ApS

Thurøvej 15
8600 Silkeborg
CVR-nr. 33577362

Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2017

Dirigent

Navn: Per Engebjerg Have

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

PH HOLDING SILKEBORG ApS

Thurøvej 15

8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33577362

Hjemsted: Silkeborg

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

Direktion

Per Engebjerg Have

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for PH HOLDING SILKEBORG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15.12.2017

Direktion

Per Engebjerg Have

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PH HOLDING SILKEBORG ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PH HOLDING SILKEBORG ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 15.12.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Bo Blaabjerg Odgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32122

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at besidde kapitalandele i andre virksomheder samt anden investeringsvirksomhed og formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i år et overskud på 781 t.kr. i forhold til et overskud på 631 t.kr. sidste år. Resultatet anses af ledelsen for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har pr. 01.07.2017 erhvervet de sidste 50% af anparterne i selskaberne Salten EI ApS og SE Ejendomme ApS, således at begge selskaber derefter er 100% ejede datterselskaber.

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt øvrige forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(9.456)	(13.985)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		593.241	582.044
Andre finansielle indtægter		250.732	76.847
Andre finansielle omkostninger		<u>(321)</u>	<u>(97)</u>
Resultat før skat		834.196	644.809
Skat af årets resultat		<u>(53.023)</u>	<u>(13.813)</u>
Årets resultat		<u>781.173</u>	<u>630.996</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400	50.600
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		74.242	582.044
Overført resultat		<u>603.531</u>	<u>(1.648)</u>
		<u>781.173</u>	<u>630.996</u>

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.192.834	1.118.593
Finansielle anlægsaktiver	1	1.192.834	1.118.593
Anlægsaktiver		1.192.834	1.118.593
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		523.495	569.117
Tilgodehavender		523.495	569.117
Andre værdipapirer og kapitalandele		534.472	715.459
Værdipapirer og kapitalandele		534.472	715.459
Likvide beholdninger		2.641.304	1.709.011
Omsætningsaktiver		3.699.271	2.993.587
Aktiver		4.892.105	4.112.180

Balance pr. 30.06.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		467.834	393.592
Overført overskud eller underskud		4.175.924	3.572.393
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400	50.600
Egenkapital		4.827.158	4.096.585
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Skyldig selskabsskat		59.947	10.595
Langfristede gældsforpligtelser		64.947	15.595
Gældsforpligtelser		64.947	15.595
Passiver		4.892.105	4.112.180

Egenkapitalopgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	80.000	393.592	3.572.393	50.600
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(50.600)
Årets resultat	0	74.242	603.531	103.400
Egenkapital ultimo	80.000	467.834	4.175.924	103.400
				I alt kr.
Egenkapital primo				4.096.585
Udbetalt ordinært udbytte				(50.600)
Årets resultat				781.173
Egenkapital ultimo				4.827.158

Noter

	Kapital- andele i associerede virk- somheder kr.
	<u> </u>
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	725.000
Kostpris ultimo	<u>725.000</u>
Opskrivninger primo	393.593
Andel af årets resultat	593.241
Udbytte	<u>(519.000)</u>
Opskrivninger ultimo	<u>467.834</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.192.834</u>

	Hjemsted	Ejer- andel %
	<u> </u>	<u> </u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:		
Salten EI ApS	Them	50,0
SE Ejendomme Silkeborg ApS	Them	50,0

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.