
PHC0910 ApS

Ahornvænget 39, 7800 Skive

Årsrapport for 2018/19

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 33 94 99 36

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 5 /9 2019

Peter Hededam
Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 6

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 7

Balance 30. juni 8

Noter til årsregnskabet 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for PHCo910 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 5. september 2019

Direktion

Peter Hededam Christensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i PHC0910 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PHC0910 ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's etiske 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.

Skive, den 5. september 2019

Pricewaterhouse Coopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Bjørn Jakobsen

statsautoriseret revisor

mne24813

Selskabsoplysninger

Selskabet

PHCO910 ApS
Ahornvænget 39
7800 Skive

CVR-nr.: 33 94 99 36
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Skive

Direktion

Peter Hededam Christensen

Revisor

Pricewaterhouse Coopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Resenvej 81
Postboks 19
7800 Skive

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttofortjeneste		122.000	-214.971
Administrationsomkostninger		-31.244	-49.973
Resultat af ordinær primær drift		90.756	-264.944
Finansielle indtægter	2	226.132	386.790
Finansielle omkostninger	3	-814.063	-945.747
Resultat før skat		-497.175	-823.901
Skat af årets resultat	4	112.541	176.856
Årets resultat		-384.634	-647.045

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	1.200.000
Overført resultat		-3.384.634	-1.847.045
		-384.634	-647.045

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.474.000
Andre tilgodehavender		479.000	1.041.000
Finansielle anlægsaktiver	5	479.000	2.515.000
Anlægsaktiver		479.000	2.515.000
Andre tilgodehavender		1.343.625	823.786
Udskudt skatteaktiv		278.054	165.513
Selskabsskat		27.393	0
Tilgodehavender		1.649.072	989.299
Værdipapirer	6	6.538.998	6.483.586
Likvide beholdninger		1.813.078	2.085.424
Omsætningsaktiver		10.001.148	9.558.309
Aktiver		10.480.148	12.073.309

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		7.153.401	10.538.035
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	1.200.000
Egenkapital	7	10.403.401	11.988.035
Selskabsskat		0	6.426
Anden gæld		76.747	78.848
Kortfristede gældsforpligtelser		76.747	85.274
Gældsforpligtelser		76.747	85.274
Passiver		10.480.148	12.073.309
Væsentligste aktiviteter	1		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål at eje kapitalandele og gældsinstrumenter m.v. samt yde bistand og levere konsulentytelser, samt virksomhed, som har forbindelse hermed.

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter, anlægsaktiver	9.469	61.187
Andre finansielle indtægter	216.663	325.603
	226.132	386.790
3 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	200.000
Andre finansielle omkostninger	814.063	745.747
	814.063	945.747
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-112.541	-176.856
	-112.541	-176.856
5 Finansielle anlægsaktiver		Andre tilgodeha- vender DKK
Kostpris 1. juli		1.041.000
Afgang i årets løb		-562.000
Kostpris 30. juni		479.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		479.000

Noter til årsregnskabet

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
6 Værdipapirer		
Aktier	<u>6.538.998</u>	<u>6.483.586</u>
	<u>6.538.998</u>	<u>6.483.586</u>

7 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PHCO910 ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Selskabet har valgt at sammendrage nettoomsætning og produktionsomkostninger i posten bruttofortjeneste.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører administrationsaktiviteten.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Endvidere indregnes modtaget udbytte fra selskabets kapitalandele som andre driftsindtægter.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter ansvarligt lån.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.